

**雅戈尔集团股份有限公司**

**600177**

**2013 年年度报告**

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	蒋群	个人原因	李如成

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人李如成、主管会计工作负责人吴幼光声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度母公司实现的净利润 663,496,832.27 元，截止 2013 年 12 月 31 日，母公司盈余公积为 1,241,122,664.75 元，已超过公司注册资本的 50%，根据《公司章程》规定，公司 2013 年度可以不再提取法定公积金，加上年初未分配利润 3,300,788,613.95 元，减去 2012 年度分红 1,113,305,847.50 元，期末可供分配的利润为 2,850,979,598.72 元。

公司董事会提出以下利润分配方案：以公司 2013 年末的总股本 2,226,611,695 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），剩余利润结转下年度。公司本年度拟不实施资本公积金转增股本。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节	公司治理.....	35
第九节	内部控制.....	39
第十节	财务会计报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	187

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、雅戈尔	指	雅戈尔集团股份有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
DP	指	Dipping&Spraying，是国内首创的纯棉免熨衬衫新技术，采用成衣各部位造型处理、烘培等工艺技术的，使纤维分子间的交链能正确记忆。较传统的免熨处理方式相比，DP 衬衫洗后的光泽度、平整度、抗皱能力以及穿着的舒适透气性更佳，环保参数也明显优于国家标准。
汉麻	指	“china-hemp”，也是英文“hemp”的音译，桑科大麻属植物，纯净无污染，享有“人类的第二层皮肤”的美誉。经过雅戈尔汉麻中心携手中国人民解放军军需装备研究所的改良育种，汉麻纤维柔软透气、吸湿快干、抗菌防螨、防霉除臭、天然抗紫外线等特性被不断挖掘，汉麻产品的舒适感、服帖度、透气性和环保概念得到了越来越多的关注和认可。

### 二、 重大风险提示：

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险，在董事会报告关于“公司未来发展的讨论与分析”中详细阐述。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	雅戈尔集团股份有限公司
公司的中文名称简称	雅戈尔
公司的外文名称	Youngor Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Youngor
公司的法定代表人	李如成

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘新宇	金松
联系地址	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号公司证券部	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号公司证券部
电话	0574-87425136	0574-87425136
传真	0574-87425390	0574-87425390
电子信箱	ir@youngor.com	ir@youngor.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号
公司注册地址的邮政编码	315153
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州区鄞县大道西段 2 号
公司办公地址的邮政编码	315153
公司网址	<a href="http://www.youngor.com">http://www.youngor.com</a>
电子信箱	ir@youngor.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	雅戈尔	600177

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1998 年至 2001 年，公司经营范围为：服装制造、技术咨询、项目投资、仓储运输、针纺织品、进出口业务。

2002 年至 2004 年，公司经营范围为：服装制造、技术咨询、房地产开发、项目投资、仓储运输、针纺织品、进出口业务。

2005 年至今，公司经营范围为：服装制造、技术咨询、房地产开发、项目投资、仓储运输、针纺织品、进出口业务、电力电量及热量的销售。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1998 年至 2005 年，公司控股股东为宁波盛达发展公司。

2006 年至今，公司控股股东为宁波雅戈尔控股有限公司。

注：“宁波雅戈尔控股有限公司”原名为“宁波青春投资控股有限公司”，2009 年更名为“宁波雅戈尔投资控股有限公司”，2010 年更名为“宁波雅戈尔控股有限公司”。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼
	签字会计师姓名	吴蓉 李海兵
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	广东省深圳市福田区深南大道 4011 号港中旅大厦 17 楼
	签字的保荐代表人姓名	毛成杰
	持续督导期间	2006 年 5 月 16 日-2014 年 5 月 16 日

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	15,166,875,602.26 <sup>注1</sup>	10,732,502,076.11	10,732,502,076.11	41.32	11,539,440,070.34	11,539,440,070.34
归属于上市公司股东的净利润	1,359,596,966.93	1,597,350,050.92	1,598,604,794.05	-14.88	1,763,726,378.57	1,762,708,183.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,466,803,474.18 <sup>注2</sup>	1,768,481,376.75	1,768,481,376.75	39.49	1,210,958,145.53	1,210,958,145.53
经营活动产生的现金流量净额	5,801,863,355.87	5,290,751,546.21	5,290,751,343.17	9.66	-1,545,203,565.60	-1,546,820,975.51
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	13,931,101,664.86	14,314,742,218.58	14,005,378,766.78	-2.68	12,365,645,480.63	12,075,927,285.70
总资产	48,346,126,550.49	50,234,100,100.14	49,859,736,648.34	-3.76	49,222,630,935.04	48,932,573,341.80

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.61	0.72	0.72	-14.88	0.79	0.79
稀释每股收益 (元 / 股)	0.61	0.72	0.72	-14.88	0.79	0.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.11	0.79	0.79	39.49	0.54	0.54
加权平均净资产收益率 (%)	9.69	11.97	12.26	减少 2.28 个百分点	13.47	13.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.47	13.26	13.56	增加 4.21 个百分点	9.25	9.35

注：

1、营业收入较上年同期增长 41.32%的主要原因为：地产板块营业收入 986,544.33 万元，较上年同期增长 91.27%。

2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长 39.49%的主要原因为：公司地产板块营业收入增加，实现扣除非经常性损益后的净利润 163,847.05 万元，同比增长 74.32%。

## 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	21,599,656.26 <sup>注1</sup>	134,721,404.09	-51,817,578.81
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,812,962.71 <sup>注2</sup>	33,042,339.62	165,794,434.54
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,233,330.19 <sup>注3</sup>	13,297,916.54	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	15.16 <sup>注4</sup>	3,907,376.96	8,720.57
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	9,682,802.02 <sup>注5</sup>	-1,254,743.13	1,018,194.93
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-63,444,121.27 <sup>注6</sup>	192,922,946.28	1,177,749,984.84
对外委托贷款取得的损益	756,800.00 <sup>注7</sup>		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-495,016,654.13	8,926,710.47	11,079,858.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-600,122,390.26 <sup>注8</sup>	-545,434,487.79	-535,679,966.49
少数股东权益影响额	-121,081.18	-707,230.91	-3,869,673.78
所得税影响额	-6,587,826.75	-10,553,557.96	-211,515,740.95
合计	-1,107,206,507.25	-171,131,325.83	552,768,233.04

注：

- 1、系长期股权和长期资产处置损益。
- 2、均为收到的除增值税退税以外的的政府补助。
- 3、系嵊州市经济开发区投资有限公司、宜科科技实业股份有限公司、宁波维科城西置业有限公司利息收入。
- 4、系收购杭州雄发投资管理有限公司支付的对价与该公司公允价值之间的差额。
- 5、系宁波盛达投资有限公司期初至合并日的当期净损益。
- 6、其中，处置可供出售金融资产取得投资收益 36,373.59 万元（处置科大讯飞计入同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益），对公司所持有的中金黄金、山煤国际股份计提资产减值准备 42,718.00 万元。
- 7、系拆借给汉麻产业投资控股有限公司委托贷款利息。
- 8、系与投资相关的费用、利息支出。



## 三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
广百股份	38,148,000.00	0.00	-38,148,000.00	-22,908,648.55
海正药业	47,648,000.00	0.00	-47,648,000.00	-11,289,332.55
兴蓉投资	65,032,000.00	0.00	-65,032,000.00	1,345,715.33
生益科技	63,150,000.00	0.00	-63,150,000.00	-23,033,282.05
圣农发展	106,800,000.00	96,300,000.00	-10,500,000.00	0.00
云天化	110,160,000.00	75,650,000.00	-34,510,000.00	0.00
东方锆业	108,385,200.00	85,197,200.00	-23,188,000.00	0.00
新疆众和	73,554,000.00	0.00	-73,554,000.00	-42,475,870.20
工大首创	305,612,562.25	344,954,714.70	39,342,152.45	1,707,332.75
泸州老窖		179,098,575.20	179,098,575.20	-7,145,610.48
浦发银行	1,754,848,000.00	1,099,538,000.00	-655,310,000.00	155,093,950.09
中信证券	641,280,000.00	522,750,000.00	-118,530,000.00	62,142,985.36
宁波银行	2,227,940,000.00	2,689,161,312.24	461,221,312.24	145,379,021.48
广博股份	171,666,000.00	151,440,000.00	-20,226,000.00	31,328,058.96
科大讯飞	90,900,000.00	0.00	-90,900,000.00	7,437,375.84
上汽集团	517,734,000.00	0.00	-517,734,000.00	37,765,968.49
金正大	1,065,771,195.03	909,723,000.00	-156,048,195.03	197,861,295.44
徐工机械	69,180,000.00	0.00	-69,180,000.00	-16,184,337.22
华鲁恒升	38,750,000.00	0.00	-38,750,000.00	-2,303,535.75
中金黄金	389,159,960.40	128,250,000.00	-260,909,960.40	-167,924,054.09
山煤国际	482,295,000.00	234,630,000.00	-247,665,000.00	-298,620,000.00
华新水泥	154,734,000.00	0.00	-154,734,000.00	24,693,053.41
合计	8,522,747,917.68	6,516,692,802.14	-2,006,055,115.54	72,870,086.26

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，面对复杂多变的宏观经济局势，雅戈尔坚持稳健与开拓并举，在做大增量、盘活存量的基础上，以转型创新为驱动，不断优化结构调整，全力推进体制变革，夯实了健康发展的根基，实现了品牌竞争力的持续提升。

报告期内，公司实现营业收入 1,516,687.56 万元，由于品牌服装主业的平稳发展以及地产项目的集中交付结转，较上年同期增长 41.32%；实现净利润 135,959.70 万元，较上年同期降低 14.88%，主要由于计入营业外支出的 48,420 万元定金，以及对部分可供出售金融资产计提的 42,718 万元资产减值准备影响当期利润。

剔除上述非经常性因素的负面影响，公司三项业务稳健发展，实现扣除非经常性损益后的净利润 246,680.35 万元，较上年同期增长 39.49%。

报告期内，公司现金流水平保持稳定并持续改善，全年累计净归还借款 300,680.84 万元；剔除房产板块预收账款的影响，公司整体其他负债占总资产的比例为 37.87%。

#### （一）品牌服装

2013 年，零售业大环境的低迷、团购市场的紧缩、刚性成本费用的上涨，使服装行业依然面临严峻的局面。中华全国商业信息中心发布的统计数据显示，2013 年 1-12 月份全国 50 家重点大型零售企业商品零售额同比增长 9.5%，增速较上年下滑 0.8 个百分点；其中服装零售额的增幅为 4.1%，男装销售额同比降低 0.6%。

2013 年，公司对内重塑管理架构，注重核心产品开发，积极推动整体企划；对外调整渠道布局，深化卖场装修陈列，强化 FA 技能及服务培训，多管齐下提升品牌形象，提高市场占有率。

报告期内，公司品牌服装实现营业收入 426,989.08 万元，较上年同期增长 4.57%；实现净利润 64,360.85 万元，受到人力成本上涨以及所得税税负增加等因素的综合影响，较上年同期降低 21.37%。

分品牌看：

报告期内，主导品牌 YOUNGOR 实现货款回收 416,900.98 万元，较上年同期增长 3.02%；Hart Schaffner Marx 和 GY 两个品牌货款回收均突破 1 亿元，分别增长 8.23% 和 19.18%，好于平均水平；MAYOR 货款回收的增幅超过 25%，但体量仍较小；汉麻世家受到团购缩减的影响，货款回收略有下降。

YOUNGOR 品牌研发以新成立的开发委员会为依托，重点把握“经典、商务、休闲”三大系列的定位，强调整体的系列感与契合度，注重面料开发的独有性、投入产出的效益衡量以及工艺版型的细节把控。与此同时，以商品整体企划为主导的创意提炼也在积极推进，公司的新 VI 形象也已基本确定。

Hart Schaffner Marx 一以贯之“高贵、优雅、积极进取”的品牌诉求，着重依靠中心城市的主力商场拓展渠道；GY 围绕“摩登、时尚、阳光”的品牌理念，在设计资源和创意推广上把握潮流与新意，稳步拓展卖场；汉麻世家倡导“返璞归真”的人文精神，不断挖掘面料的功能特性，强调质朴与内敛，与现今社会呼吁的回归、环保、科技概念不谋而合；MAYOR 以量体定制为核心，将手工工艺的传承与管家式服务的私人专属体验完美结合，彰显雅戈尔一脉相承的品质追求与品牌价值。

分渠道看：

报告期内，公司放缓了自营网点开设的速度，侧重于渠道结构的优化调整，强化重点商场的进驻与拓展。截至报告期末，公司网点合计 2,935 家，较年初净增加 216 家；营业面积 332,456 平方米，较年初增长 10.1%。

从网点类型看：

自营网点 815 家，较年初增加 20 家；销售收入较上年同期增长 4%，占整体销售的比重略有上升，达到 43%；

商场网点 1,650 家，较年初增加 177 家，销售收入较上年同期增长 7%，占整体销售的比重为 40%；

特许网点 470 家，较年初增加 19 家，与团购业务合计实现的销售收入较上年同期降低 8%，占整体销售的比重为 17%，在一定程度上影响了公司整体的销售增速和平效。

另外，从渠道结构分析，大型旗舰店在承担了品牌宣传、创意推广、产品展示与客户体验等功能的同时，规模效应和边际效益也逐渐释放，其中杭州、上海区域的销售平效达到 21,804 元/平方米、18,321 元/平方米。

与此同时，公司电商平台也于 2013 年 4 月开始运营，在维护线上品牌形象的同时，满足线上消费者对雅戈尔产品品质和服务的要求。截至报告期末，YOUNGOR 品牌实现网络销售 3,675.42 万元，汉麻世家实现网络销售 331.40 万元。

分产品看：

公司主导产品衬衫实现销售收入 142,949.88 万元，保持平稳增长；西服实现销售收入 102,723.82 万元，受消费大环境低迷的负面影响，销售增速出现了首次下滑。报告期内，公司拳头产品 DP 衬衫的生产线继续扩充，产能已达到 40 万件/月；绒面衬衫、保暖衬衫的销售延续了近年来受追捧的热度，增速分别达到 33% 和 20%；在提炼延伸核心、经典产品的同时，新面料、新工艺得到进一步的应用和挖掘，汉麻衬衫、汉麻易烫休闲裤成为了 2014 春夏产品订货会的新亮点。

报告期内，休闲服实现销售收入 181,315.38 万元，较上年同期增长 16.98%，其中裤子、T 恤的增速均为 20% 左右。报告期内，公司筹建并迅速投产成衣水洗车间，与意大利 ORIAN 公司联合开发了 2014 年春夏休闲水洗衬衫，获得市场部的高度认可；后续还将继续推进汉麻后整理、DP 水洗的研发进程。

从库存结构看：

报告期内，消费市场的萎缩、团购业务的锐减，在一定程度上影响了产品的库存周转率。截至报告期末，公司品牌服装的库存金额合计为 151,115.85 万元，一方面由于新增卖场铺货的需求，另一方面受到销售增速放缓的影响，较年初 138,951.66 万元增加 12,164.19 万元，增长 8.75%。

报告期内，公司通过折扣销售处理了部分库存产品，库龄结构得到了进一步优化。

## （二）地产开发

2013 年，得益于需求受抑后的集中释放，房地产市场出现局部回暖，一线及核心二线城市的自住型产品受到热捧，市场进一步向居住本质和真实需求回归。公司主动抓住机遇，积极推盘促销，保证交付质量，合理储备土地，促进了地产业务的平稳健康发展。

报告期内，公司集中交付了长岛花园、御玺园、太阳城二期，隐寓也于年末启动交付，合计实现营业收入 986,544.33 万元，较上年同期增长 91.27%；实现净利润 116,604.87 万元，主要受计入营业外支出的 48,420 万元影响，仅较上年同期增长 15.57%。

报告期内，公司加快节奏，灵活促销，累计实现预售收入 1,478,271.00 万元（含合作项目，订单口径，其中自营项目签订合同口径的预售收入为 1,062,450.69 万元），较上年同期增长 84.18%。其中年初新开盘的上海长风八号项目累计实现预售 430,127.09 万元；老项目受到现房可期、产品优势等积极因素的带动，去化平稳，长岛花园、御玺园、新海景花园分别实现预售

81,395.06 万元、54,869.24 万元和 20,865.71 万元，整盘销售率分别达到 90.74%、90.94% 和 84.81%，香湖湾一期和苏园基本售罄。

受益于销售回款的大幅增长，公司的资金状况持续改善。报告期内，公司经营性现金净流量为 503,609.73 万元；截至报告期期末，公司房产预收房款 1,576,047.28 万元，剔除此因素影响，房产板块其他负债占总资产的比例为 18.76%。

报告期内，公司开发效率有效提升，项目建设有序推进：合计新开工项目 4 个，开工面积 45.8 万平方米；竣工交付项目 5 个，竣工面积 86.3 万平方米；期末在建项目 12 个，在建面积 147.8 万平方米，与公司开发统筹能力和资金配置规模相匹配。

为进一步充实发展后劲，公司于年内新增 5 宗土地储备，其中 2 宗为合作项目，3 宗为全资项目，新增权益可建面积 49.23 万平方米，土地总价 260,437.05 万元。

### （三）投资业务

报告期内，公司投资业务坚持遵循“调整结构、控制规模”的基本思路，逐步由金融投资向产业投资过渡转型。

报告期内，公司根据分期付款的安排，出资 120,000 万元、累计出资 300,000 万元认购北京国联能源产业基金（有限合伙），参与中石油的西气东输三线管道项目；出资 34,000 万元，受让银联商务有限公司 4.04% 的出资份额（目前正在办理过户手续）；并且，公司对可供出售金融资产进行了结构调整，增加对宁波银行等的战略投资。

报告期内，由于部分投资项目的公允价值发生较大幅度下降，公司秉承审慎、稳健的会计处理原则，对公司所持有的中金黄金和山煤国际的股份计提资产减值准备 42,718.00 万元，致使当期净利润亏损 48,939.73 万元；期末可供出售金融资产的市值为 651,669.28 万元，浮盈 120,558.28 万元。

## （一）主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,516,687.56 <sup>注</sup>	1,073,250.21	41.32
营业成本	810,264.90	544,822.21	48.72
销售费用	166,051.14	156,829.72	5.88
管理费用	75,875.84	75,413.83	0.61
财务费用	73,081.73	84,451.14	-13.46
经营活动产生的现金流量净额	580,186.34	529,075.15	9.66
投资活动产生的现金流量净额	-42,224.15	-188,146.67	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-502,283.94	-294,280.31	不适用
研发支出	3,832.68	4,531.13	-15.41

注：营业成本较上年同期增长 48.72% 的主要原因为：本期房产板块销售收入增加，相应成本结转增加。

### 2、 收入

#### （1）以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司品牌服装（不包括出口代工业务）合计生产各类服装 1,299.92 万件，销售 1,218.30 万件。

截至报告期末，公司品牌服装（不包括出口代工业务）的库存金额合计为 151,115.85 万元。以自营为主的渠道发展模式，有别于其他模式的特点之一就是网点铺货的数量计入库存额；而

从公司 815 家自营专卖店、合计 2935 个网点的渠道结构来分析,公司的库存一直保持着合理的水平。

(2) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户合计的销售金额为 71,373.06 万元,占公司本年全部营业收入的 4.71%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
品牌服装	直接材料	101,461.00	65.22	99,401.56	69.73	2.07
品牌服装	直接人工	40,094.32	25.77	33,280.47	23.34	20.47
品牌服装	费用	14,017.97	9.01	9,879.54	6.93	41.89
地产开发	土地费用	252,293.39	46.00	120,844.25	47.76	108.78
地产开发	建安工程费	207,365.04	37.81	93,501.72	36.96	121.78
地产开发	基础设施费	37,918.29	6.91	20,058.96	7.93	89.03
地产开发	其他费用	50,853.69	9.27	18,607.65	7.35	173.29

(2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 51,543.70 万元,占公司本年采购总额的 7.33 %。

4、 费用

报告期内所得税费用为 77,026.52 万元,较上年同期增长 37.80%的主要原因为:本期应纳税所得额增加。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位: 万元

本期费用化研发支出	3,832.68
研发支出合计	3,832.68
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.28
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.25

6、 现金流

单位: 万元

科目	本期数	上年同期数	增减额
经营活动产生的现金流量净额	580,186.34	529,075.15	51,111.18
投资活动产生的现金流量净额	-42,224.15	-188,146.67	145,922.52
筹资活动产生的现金流量净额	-502,283.94	-294,280.31	-208,003.63

本年度经营活动产生的现金流量净额为 580,186.34 万元,较上年同期 529,075.15 万元增加 51,111.18 万元的主要原因为:本期公司品牌服装销售稳定,房产预售情况良好,使得销售商品收到的现金较上年同期增加 217,493.81 万元,在支付税费较上年同期增加 37,306.69 万元、因新

增土地储备使得购买商品支付的现金较上年同期增加 208,740.95 万元的情况下，保证了公司现金流的充沛和持续稳定。

本年度投资活动产生的现金流量净额为-42,224.15 万元，较上年同期-188,146.67 万元增加 145,922.52 万元的主要原因为：公司上期支付与证券投资收益相关税金 86,067.58 万元。

本年度筹资活动产生的现金流量净额为-502,283.94 万元，较上年同期-294,280.31 万元减少 208,003.63 万元的主要原因为：公司本期借款净流入（即取得借款收到的现金-偿还债务支付的现金）较上年同期减少 222,354.37 万元。

## 7、发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司品牌服装实现营业收入 426,989.08 万元，较上年同期增长 4.57%；但由于零售业大环境的低迷、团购市场的紧缩、刚性成本费用的上涨，未实现年初预计的增幅超过 15% 的目标。

2013 年，得益于需求受抑后的集中释放，房地产市场出现局部回暖，公司实现营业收入 986,544.33 万元，较上年同期增长 91.27%；累计实现预售收入 1,478,271.00 万元（含合作项目，订单口径）。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
品牌服装	426,989.08	155,573.29	63.57	4.57	9.13	减少 1.52 个百分点
地产开发	953,195.20	548,430.42	42.46	98.76	116.76	减少 4.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
品牌衬衫	142,949.88	44,614.52	68.79	1.01	2.97	减少 0.59 个百分点
品牌西服	102,723.82	42,918.56	58.22	-8.12	0.29	减少 3.51 个百分点
品牌休闲服	181,315.38	68,040.21	62.47	16.98	20.55	减少 1.12 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
品牌服装华东	218,394.95	4.79%
品牌服装华南	23,244.64	20.60%
品牌服装华北	51,512.03	3.09%
品牌服装华中	43,156.47	0.37%
品牌服装东北	25,818.38	-2.86%
品牌服装西北	21,527.41	1.46%
品牌服装西南	43,335.20	8.69%
合计	426,989.08	4.57%

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收账款	44,839.10	0.93	27,732.68	0.55	61.68
预付款项	22,224.32	0.46	141,744.75	2.82	-84.32
长期股权投资	647,637.72	13.40	447,447.86	8.91	44.74
在建工程	26,545.40	0.55	45,973.64	0.92	-42.26
应交税费	6,150.11	0.13	-60,188.46	-1.20	不适用
一年内到期的非流动负债	61,469.27	1.27	188,135.95	3.75	-67.33

期末应收账款较上期末增长 61.68%的主要原因为：本期末应收货款增加。

期末预付款项较上期末下降 84.32%的主要原因为：本期全资子公司杭州雅戈尔城北置业有限公司与杭州市国土资源局解除关于杭政储出[2010]53、56 号地块的《杭州市国有建设用地使用权出让合同》，预付土地款减少。

期末长期股权投资较上期末增长 44.74%的主要原因为：公司本期出资 120,000.00 万元，累计出资 300,000.00 万元认购北京国联能源产业投资基金（有限合伙）。

期末在建工程较上期末下降 42.26%的主要原因为：本期服饰专卖店购房、网新科技园结转固定资产增加。

期末应交税费较上期末增加 66,338.56 万元的主要原因为：本期房产板块销售利润增长致计提企业所得税、土地增值税增加。

期末一年内到期的非流动负债较上期末下降 67.33%的主要原因为：公司本期末一年内到期借款较上期末减少。

## (四) 核心竞争力分析

## 1、 品牌优势

品牌服装业务是公司最具核心竞争力的产业，也是雅戈尔品牌最为重要的载体。34 年来，公司坚持不懈地实施产业转型升级、一体化研发和营销渠道拓展，不断夯实服装行业领头羊的地位；并且，作为“衬衫国家标准”的制定者，已然从综合实力的竞争中率先跃上新一级台阶。

1997 年，公司主导品牌“雅戈尔”商标被国家工商行政管理局评为“中国驰名商标”；2011 年，公司被世界知识产权组织、国家工商行政管理局总局授予“中国商标金奖”；主导产品衬衫、西服、西裤、茄克、领带和 T 恤先后入选“中国名牌产品”，是中国纺织服装行业中唯一一家有六项产品入选“中国名牌”名录的企业。

在聚焦主业的核心战略下，公司旗下各新兴品牌也实现了平稳发展。2012 年，GY 获评“宁波市知名商标”。

## 2、 产品研发优势

公司的产品研发有效整合了生产企业、营销公司和品牌事业部的资源优势，以市场调研反馈和历史数据分析为基础，以国内外科研院所和同行为合作伙伴，建立了完整的产品研发和技术创新体系。通过小型垂直产业链的运作模式，公司积极应用新材料、新技术和新理念，不断强化以 DP、抗皱、汉麻等功能性产品为核心的系列化开发和技术升级。

截至报告期末，公司拥有国家级企业技术中心 1 家，省级技术中心 2 家，市级技术中心 1 家，已累计被授权专利 64 项，国家火炬计划和国家重点新产品项目 19 项。

### 3、自主生产优势

自主生产模式与公司产品研发一体化以及以直营为主的营销模式相辅相成。在掌握产业链前端的基础上，公司能够集中资源通过追单等手段及时生产市场所急需的产品，提高快速反应能力。

公司旗下生产板块的企业均为全资子公司，自主生产衬衫、西服、裤子、茄克等各类服装，生产产量占公司年投入量的 70% 以上，部分产品大类如衬衫、西服基本以自主生产为主。

### 4、营销网络优势

公司以自营模式为渠道拓展的主线，并以特许加盟和团购业务形成有效补充，目前已形成一个基本覆盖全国的多元化营销网络体系，成为支撑品牌发展、提升品牌价值的核心竞争力。

截至报告期末，公司拥有各品牌零售网点 2,935 家，其中自营的商场网点、专卖店网点合计 2,465 家，占比达 83.99%。自营网点特别是大型旗舰店的建设，对有力提升品牌形象、快速传导市场反应、促进产品调剂、优化加盟渠道发挥了积极作用。

### 5、信息化优势

公司已逐步建立起一个覆盖全国的、以生产管理 ERP 系统、分销零售 DRP/POS 系统、供应链管理集成平台和数据仓库挖掘系统为核心的综合性系统。

生产管理 ERP 系统实现了数据分析的准确快捷，提升了管理决策的科学性，促进了业务流程的优化。通过 ERP 系统的运行，公司实现库存降低，产销率提高，产品生产周期平均每批缩短 7-10 天，产品一等品率提高 2%，生产成本下降 3.8%。

公司通过分销零售系统 DRP/POS 实现全国营销网络的销售信息、财务信息和库存信息的及时反馈，极大地降低了各环节的商品库存，提高了资金周转率，降低了财务风险。

供应链管理集成平台系统的实施使得生产、库存、销售环节完全透明，有利于公司准确把握消费者的需求，并据此来科学地制定生产计划和分销计划，极大地提升了生产与销售的协同效应。

公司依赖数据仓库与挖掘系统将数据快速加工成有用的信息和知识，目前已在领导决策、销售预测、库存分析与会员分析等方面产生巨大效益。

报告期内，公司重点建设和改造了包括公司基础网络、数据中心、门店销售系统和会员管理系统在内的若干重要信息系统，进一步提高了信息一体化水平，为未来的可持续发展和综合能力竞争提供了坚实的技术支撑。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外投资总额为 363,818.67 万元，比上年同期增加 73,154.41 万元，增长 25.17%，以下为被投资公司概况：

单位：万元

被投资的公司名称	主要经营活动	期末占被投资公司的权益比例 (%)	报告期内投资金额
北京国联能源产业投资基金（有限合伙）	投资、投资管理	5.99%	120,000.00
宁波银行股份有限公司	银行及相关金融服务	10.10%	89,774.08
上海浦东发展银行股份有限公司	银行及相关金融服务	0.63%	47,901.85
泸州老窖股份有限公司	酒的生产 and 销售	0.63%	36,147.84
银联商务有限公司	银行卡收单及专业化服务	8.97%	34,000.00



被投资的公司名称	主要经营活动	期末占被投资公司的 权益比例 (%)	报告期内投资金额
宁波维科城西置业有限公司	房地产开发	30.00%	16,500.00
哈工大首创科技股份有限公司	商业经营	18.53%	6,159.01
中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	投资、投资管理	1.96%	5,000.00
宁波朗悦房地产发展有限公司	房地产开发	50.00%	5,000.00
宁波陈婆渡置业有限公司	房地产开发	25.00%	2,500.00
无锡领峰创业投资有限公司	投资、投资管理	41.07%	835.88

## (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券 代码	证券简称	最初投资成本	占该公 司股权 比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目
002142	宁波银行	1,831,949,410.11	10.10	2,689,161,312.24	145,379,021.48	-171,893,518.41	可供出售金融资产
600000	浦发银行	1,131,161,550.64	0.63	1,099,538,000.00	155,093,950.09	117,653,450.10	可供出售金融资产
002470	金正大	472,372,600.00	6.10	909,723,000.00	197,861,295.44	337,504,376.62	可供出售金融资产
600030	中信证券	23,445,452.56	0.37	522,750,000.00	62,142,985.36	-23,752,353.03	可供出售金融资产
600857	工大首创	375,466,158.91	18.53	344,954,714.70	1,707,332.75	-15,916,449.64	可供出售金融资产
600546	山煤国际	540,360,000.00	2.39	234,630,000.00	-298,620,000.00	-240,555,000.00	可供出售金融资产
000568	泸州老窖	249,597,465.69	0.63	179,098,575.20	-7,145,610.48	-60,019,778.35	可供出售金融资产
002103	广博股份	7,228,038.79	10.99	151,440,000.00	31,328,058.96	17,649,341.97	可供出售金融资产
600489	中金黄金	249,700,000.00	0.76	128,250,000.00	-167,924,054.09	-167,534,036.09	可供出售金融资产
002299	圣农发展	165,000,000.00	1.10	96,300,000.00	0.00	-7,875,000.00	可供出售金融资产
002167	东方锆业	112,424,400.00	1.81	85,197,200.00	0.00	-17,391,000.00	可供出售金融资产
600096	云天化	152,405,000.00	0.75	75,650,000.00	0.00	-25,882,500.00	可供出售金融资产
002036	宜科科技	382,179,501.11	29.84	418,065,717.96	4,648,728.46	4,648,728.46	长期股权投资
	合计	5,693,289,577.81	/	6,934,758,520.10	124,471,707.97	-253,363,738.37	/

## (2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	会计核算科目
浙商财产保险股份有限公司	270,000,000	270,000,000	18	270,000,000	长期股权投资
合计	270,000,000	270,000,000	/	270,000,000	/

## (3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
泸州老窖		12,833,125	361,478,419.07	3,940,445	8,892,680	-33,558,980.64
工大首创	34,146,655	7,414,154	61,590,140.87		41,560,809	0.00
上汽集团	29,350,000			29,350,000	0	50,354,624.66
徐工机械	6,000,000			6,000,000	0	-21,579,116.29
华鲁恒升	5,000,000			5,000,000	0	-3,071,381.00
兴蓉投资	8,800,000			8,800,000	0	1,794,287.11
华新水泥	10,200,000			10,200,000	0	32,924,071.21
科大讯飞	3,000,000			3,000,000	0	9,516,501.12
广百股份	5,100,000			5,100,000	0	-30,544,864.73
浦发银行	176,900,000	51,334,895	479,018,514.37	111,634,895	116,600,000	91,805,266.79
宁波银行	209,000,000	95,650,088	897,740,834.70	13,300,000	291,350,088	128,605,361.97
广博股份	30,600,000			6,600,000	24,000,000	39,864,078.62
生益科技	15,000,000			15,000,000	0	-32,711,042.74
中信证券	48,000,000			7,000,000	41,000,000	66,457,313.82
中金黄金	23,401,080			8,401,080	15,000,000	-66,957,635.85
新疆众和	7,800,000			9,360,000	0	-57,674,493.60
金正大	73,653,849			30,943,849	42,710,000	249,084,290.79
海正药业	3,200,000			3,200,000		-15,521,776.74

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

## (1)、主要控股子公司情况

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
雅戈尔置业控股有限公司	房地产开发经营	320,000	1,007,085.27	549,173.77	210,908.76	176,624.82	171,961.32
苏州雅戈尔置业有限公司	房地产开发经营	10,000	238,660.53	26,453.25	227,818.51	69,389.20	52,096.32
宁波雅戈尔北城置业有限公司	房地产开发经营	10,000	381,977.97	100,305.58	436,032.16	110,791.22	83,414.50
宁波雅戈尔服饰有限公司	服装制造	13,000 万美元	676,611.73	131,882.69	391,112.64	15,173.91	12,983.70
雅戈尔服装控股有限公司	投资	160,000	450,852.78	328,297.19	266,970.44	39,710.94	30,989.88

## (2)、本年合并报表范围的变更情况

①与上年相比本年新增合并单位 9 家，具体为：

公司名称	新增原因
苏州雅戈尔富宫大酒店有限公司	分立设立
嵊州雅戈尔盛泰置业有限公司	新设立
宁波市鄞州鸿杰投资管理有限公司	新设立
上海铭捷投资管理有限公司	新设立
苏州市全升投资管理有限公司	新设立
杭州杰翔投资管理有限公司	新设立
宁波浩狮迈服饰有限公司	新设立
宁波盛达投资有限公司	收购，报告期内被吸收合并
杭州雄发投资管理有限公司	收购

②与上年相比本年减少合并单位 10 家，具体为：

公司名称	减少原因
杭州雅戈尔城北置业有限公司	本期注销
宁波甬城房地产有限公司	本期注销
宁波雅戈尔物业服务有限公司	本期转让全部股权
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	本期被吸收合并
宁波雅戈尔制衣有限公司	本期被吸收合并
宁波丽强服饰有限公司	本期被吸收合并
宁波盛达投资有限公司	本期被吸收合并
青洲国际投资有限公司	本期注销
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	本期被承包经营
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	本期被承包经营

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业竞争格局和发展趋势

## 1、品牌服装

服装行业的增速放缓，加剧了同质化的品牌的白热化竞争；电商渠道的攻城略地，使产业结构转型升级势在必行。在致力于品牌建设、内涵提升的同时，探索新的商业模式，将有利于推动企业乃至行业的健康可持续发展。

## 2、地产开发

受到实体经济复苏缓慢、流动性稳中趋紧的影响，未来房地产市场需求的增速也将放缓，行业的优胜劣汰将加快步伐。但房地产作为国民经济重要行业的地位毋庸置疑，城镇化的红利释放依然给予其未来发展有力的支撑。

## 3、投资业务

未来，有关监管转型、金融创新等多维度的立体改革将逐步落地，资本市场的发展挑战与机遇并存。

## (二) 公司发展战略

2014 年, 公司将继续迎战增长乏力与充满变革并存的行业拐点, 预计品牌服装国内销售收入较上年同期增长 3%-10%, 地产业务实现预售金额 100 亿元以上, 营业收入较上年同期有所增长。

### 1、品牌服装

#### (1) 产品开发是品牌建设的灵魂

2014 年, 雅戈尔的产品开发将继续以“经典、商务、休闲”三大系列为主线, 在突出核心产品的同时, 强调产品之间、系列之间的协调性、呼应感, 同时深化应用新兴面料与工艺, 在传承雅戈尔经典的同时, 展现出品质与时尚的完美结合。

#### (2) 研究传统渠道的可持续发展, 探索新兴商业模式

2014 年, 雅戈尔将有效挖掘自营、商场、特许、团购的合理配比与效益提升, 不断拓宽传统渠道的成长空间, 同时积极探索新兴商业模式。

### 2、地产开发

2014 年, 地产开发业务的工作重点将继续着力于“盘活存量, 做好增量”, 以快为胜, 强化销售, 加速开发。

2014 年预计有 10 个项目开盘 (包括合作项目), 新增可售金额约 1,766,459.00 万元; 计划新开工自营项目 4 个, 开工面积 57.4 万平方米, 竣工项目 7 个, 竣工面积 76.3 万平方米; 预计年末在建项目 9 个, 在建面积 128.8 万平方米。

### 3、投资业务

雅戈尔的投资业务将继续依循控制整体规模、调整投资结构的既定思路, 争取实现稳健的投资回报。

2014 年, 公司所持有的宁波银行股份以权益法确认收益, 将为公司提供稳定的效益保障。

## (三) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年, 公司在投入建设品牌服装渠道的同时, 探索新兴的商业模式; 地产项目预计新开工项目 4 个, 并将择机储备土地; 投资业务也将伺机投入合适的战略、产业投资项目。

公司品牌服装业务的销售回款情况良好, 能够为公司带来稳定的现金流入。

地产开发业务通过强化销售、狠抓回款、快速开发、提高效率, 自身的经营积累基本能够满足未来的资金需求。

截至报告期末, 公司全资子公司雅戈尔服装控股有限公司已获准发行 180,000 万元中期票据。

公司在多年的经营中, 树立了良好的企业信用, 自有资金不足的部分能够通过银行信贷或债券市场融资等渠道解决。

## (四) 可能面对的风险

### 1、品牌服装

#### (1) 刚性成本和期间费用上升的风险

服装行业的竞争日趋激烈, 生产要素、人力资源等刚性成本的上升是必然趋势, 投入性费用关系着品牌建设的维护和提升, 也没有进一步压缩的空间。若销售规模的增长无法消化成本费用的涨幅, 将对品牌服装的可持续发展产生负面的影响。

对此, 一方面, 公司将强化开发团队的力量, 有效利用信息化建设传导的物流数据, 积极推动新面料、新工艺的深化应用, 打造雅戈尔产品的独特性, 培育顾客的忠诚度, 提升品牌的附加值与竞争力;

另一方面, 多品牌的发展也是公司吸引细分市场消费群、提高市场占有率的持续助力; 公司将充分利用雅戈尔的既有资源, 有效结合品牌事业部、营销公司的开发策划、市场开拓能力,

共同推动各品牌销售的快速增长。

### (2) 电子商务等新兴业态冲击的风险

据易观智库发布的 2013 年《中国移动互联网统计报告》显示，截至 2013 年 12 月，中国移动互联网网民达到 6.52 亿，远超 PC 端的网民。伴随着移动终端价格的下降及 WiFi 的广泛铺设，移动网民呈现爆发趋势；电子商务的变革进阶对传统渠道模式的转型升级提出了新的要求。

截至 2014 年 2 月 28 日，雅戈尔拥有 2,991 个网点，其中直营店铺的占比达到 84%。雅戈尔将充分发挥传统渠道的优势，培养并引进专业人才团队，探索新兴的营销模式。

### 2、地产开发：大型房企强势竞争的风险

中短期来看，土地价格高涨、市场供应放量但需求走弱，将继续加剧市场竞争，挤压行业利润。大型房企凭借融资成本、高周转、大纵深的规模优势摊薄风险，在竞争中占据了强势地位。

未来，雅戈尔将进一步提高开发效率，强化决策论证，规范制度流程，夯实发展后劲，以实现地产开发业务的持续健康发展。

### 3、投资业务：资本市场波动的风险

资本市场的不确定因素，将对公司的资产规模和盈利水平产生影响。

公司投资业务已向战略、产业投资转型，现有的可供出售金融资产也将权衡市场情况、标的前景、资金需求等综合因素，进行规模和结构的调整；宁波银行作为权益法核算的长期股权投资，未来将为公司提供稳健的收益保障。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司严格执行分红政策，2013 年 5 月 28 日以公司 2012 年末的总股本 2,226,611,695 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），共计发放红利 1,113,305,847.50 元，占当年归属于上市公司股东净利润的 69.70%。

公司自 1998 年上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年向股东派发现金红利，累计实现现金分红 15 次，派发现金红利总额 81.52 亿元。

#### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

## (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0	5.00	0	1,113,305,847.50	1,359,596,966.93	81.88
2012 年	0	5.00	0	1,113,305,847.50	1,597,350,050.92	69.70
2011 年	0	4.00	0	890,644,678.00	1,763,726,378.57	50.50

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的《雅戈尔集团股份有限公司 2013 年度社会责任报告》。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司针对相关媒体质疑公司与合营、联营企业的大额应收款风险难料以及合营、联营企业投资收益有关事宜的澄清事项。	详细情况参见公司于 2013 年 5 月 25 日发布的《雅戈尔澄清公告》

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司与宁波雅戈尔控股有限公司签订《股权转让协议》，收购其全资子公司宁波盛达投资有限公司 100% 股权。	详细情况参见公司于 2013 年 1 月 31 日发布的《雅戈尔关于收购宁波盛达投资有限公司 100% 股权的关联交易公告》。
公司全资子公司宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司与嵊州盛泰色织科技有限公司、嵊州盛泰针织有限公司、新马制衣（宁波）有限公司鄞州分公司以及盛泰纺织科技（香港）有限公司签订了《设备购买协议》，向其出售梭织设备、针织设备及制衣设备等生产经营设备共 9,852 台。	详细情况参见公司于 2013 年 8 月 20 日发布的《雅戈尔关于全资子公司宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司设备资产转让的关联交易公告》。
公司与上海雅弘股权投资基金中心（有限合伙）签订《股权转让协议》，出资 34,000 万元，受让雅弘投资持有银联商务有限公司 4.04% 的出资份额。	详细情况参见公司于 2013 年 10 月 18 日发布的《雅戈尔关于收购银联商务有限公司部分股权的关联交易公告》。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
金地(集团)股份有限公司	杭州雄发投资有限公司 100% 股权	2013 年 4 月 19 日	100,000.00	-4,510,430.05	否	协议价	是	是	-0.21

##### 2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
张先慧等	宁波雅戈尔物业服务服务有限公司 51% 股权	2013 年 3 月 6 日	5,000,000	-2,344,231.19	3,034,851.17	否	协议价	是	是	0.14

## 3、 企业合并情况

报告期内，公司通过同一控制下企业合并取得宁波盛达投资有限公司 100% 股权，通过非同一控制下企业合并取得杭州雄发投资管理有限公司 100% 股权。

## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司继续向嵊州盛泰色织科技有限公司（简称“盛泰色织”）和嵊州盛泰针织有限公司（简称“盛泰针织”）采购面料和服装，并为避免公司全资子公司宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司厂房和设备的闲置浪费，向盛泰色织和盛泰针织提供加工服务和部分针织服装。	详细情况参见公司于 2013 年 3 月 26 日发布的《雅戈尔关于 2013 年与日常经营相关的关联交易的公告》。

## 2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营公司	购买商品	麻纱等	协议价	1,105.82	1,105.82	100	现金
中基宁波集团股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭	协议价	1,074.09	1,074.09	13.31	现金
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场价格	170.94	170.94	0.05	现金
李聪	其他关联人	销售商品	销售商品	市场价格	487.07	487.07	0.21	现金
王梦玮	其他关联人	销售商品	销售商品	市场价格	766.52	766.52	0.18	现金

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司与宁波雅戈尔控股有限公司签订《股权转让协议》，收购其全资子公司宁波盛达投资有限公司 100% 股权。	详细情况参见公司于 2013 年 1 月 31 日发布的《雅戈尔关于收购宁波盛达投资有限公司 100% 股权的关联交易公告》。
公司全资子公司宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司与嵊州盛泰色织科技有限公司、嵊州盛泰针织有限公司、新马制衣（宁波）有限公司鄞州分公司以及盛泰纺织科技（香港）有限公司签订了《设备购买协议》，向其出售梭织设备、针织设备及制衣设备等生产经营设备共 9,852 台。	详细情况参见公司于 2013 年 8 月 20 日发布的《雅戈尔关于全资子公司宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司设备资产转让的关联交易公告》。
公司与上海雅弘股权投资基金中心（有限合伙）签订《股权转让协议》，出资 34,000 万元，受让雅弘投资持有银联商务有限公司 4.04% 的出资份额。	详细情况参见公司于 2013 年 10 月 18 日发布的《雅戈尔关于收购银联商务有限公司部分股权的关联交易公告》。

## (三) 关联债权债务往来

## (四) 其他

公司全资子公司雅戈尔置业控股有限公司与嵊州盛泰色织科技有限公司、嵊州雅戈尔毛纺织有限公司签订《合作协议》，就开发嵊州三塘乡住宅项目事宜达成协议，详细情况参见公司于 2013 年 10 月 11 日发布的《雅戈尔关于全资子公司出资开发并定向出售嵊州三塘乡住宅地块项目的关联交易公告》。



## 七、 重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

## (二) 担保情况

√ 不适用

## (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

## (一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	宁波雅戈尔控股有限公司	注 1	2009 年 5 月 16 日至 2019 年 5 月 16 日	是	是
	股份限售	宁波市鄞州青春职工投资中心	注 1	2009 年 5 月 16 日至 2014 年 5 月 16 日	是	是
	股份限售	李如成	注 1	2009 年 6 月 22 日至 2014 年 6 月 22 日	是	是

## 承诺内容注 1:

2009 年，宁波雅戈尔控股有限公司（以下简称“雅戈尔控股”）与宁波市鄞州青春职工投资中心（以下简称“投资中心”）签订股权转让协议，雅戈尔控股将其持有的公司 415,000,000 股限售股转让给投资中心。在本次转让过程中，雅戈尔控股、投资中心和公司实际控制人李如成先生分别作出如下承诺：

## • 雅戈尔控股的承诺：

本次权益变动完成后，雅戈尔控股就其持有的雅戈尔集团股份有限公司（以下简称“雅戈尔”）26.04%的股份（579,896,185 股）承诺如下：

本公司持有的上述股份将承继权益变动前本公司在雅戈尔股权分置改革中所作的关于股份锁定及限制转让的承诺；并进一步承诺，自 2009 年 5 月 16 日起，在未来十年内，不通过证券交易所挂牌交易出售本公司持有的雅戈尔股份。

## • 投资中心的承诺：

本次权益变动完成后，投资中心就其持有的受让雅戈尔控股持有的雅戈尔集团股份有限公司 18.64%的限售股份（4.15 亿股）承诺如下：

投资中心受让的上述股份将承继受让前雅戈尔控股在雅戈尔股权分置改革中所作的关于股份锁定及限制转让的承诺；并进一步承诺在目前分四年逐年解禁的基础上延长一年变为分五年逐步解禁，即自 2010 年 5 月 16 日起每年可流通 20%，在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 20%，在 24 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 40%，在 36 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 60%，在 48 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的 80%。

## • 实际控制人李如成先生的承诺：

实际控制人李如成先生就其所持有的雅戈尔集团股份有限公司的股份承诺如下：

本人承诺，自承诺做出日起，在未来五年内，本人不在证券交易所挂牌交易出售直接持有的雅戈尔股份，也不通过投资中心在证券交易所挂牌交易出售间接持有的雅戈尔股份。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	40
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	0

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明  
报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	261,234,232	11.73				-178,227,572	-178,227,572	83,006,660	3.73
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	261,234,232	11.73				-178,227,572	-178,227,572	83,006,660	3.73
其中：境内非国有法人持股	95,370,991	4.28				-95,300,114	-95,300,114	70,877	0.00
境内自然人持股	165,863,241	7.45				-82,927,458	-82,927,458	82,935,783	3.73
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,965,377,463	88.27				178,227,572	178,227,572	2,143,605,035	96.27
1、人民币普通股	1,965,377,463	88.27				178,227,572	178,227,572	2,143,605,035	96.27
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,226,611,695	100.00				0	0	2,226,611,695	100.00

##### 2、 股份变动情况说明

2013年5月16日，公司178,227,572股有限售条件的流通股上市流通。其中境内非国有法人持股95,300,114股，境内自然人持股82,927,458股(参见公司于2013年5月10日发布的《雅戈尔关于有限售条件的流通股上市公告》)。

##### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波雅戈尔控股有限公司	95,229,237	95,229,237	0	0	股改承诺	2013年5月16日
宁波市鄞州青春职工投资中心	141,754	70,877	0	70,877	继受承诺	2013年5月16日
4902名自然人合计	165,863,241	82,927,458	0	82,935,783	继受承诺	2013年5月16日
合计	261,234,232	178,227,572	0	83,006,660	/	/

### 二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		168,076	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		173,415	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
宁波雅戈尔控股有限公司	境内非国有法人	31.41	699,272,181	0		质押 415,220,000
深圳市博睿财智控股有限 公司	境内非国有法人	2.87	64,000,000	-225,673		未知
李如成	境内自然人	2.31	51,370,025	0	10,036,124	无
中国人寿保险股份有限公 司—分红—个人分红— 005L—FH002 沪	其他	1.23	27,337,949	-15,651,907		未知
姚建华	境内自然人	1.22	27,123,517	0		未知
宁波盛达发展有限公司	境内非国有法人	0.91	20,207,626	0		无
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保 险产品—008C—CT001 沪	其他	0.63	14,107,829	1,952,096		未知
苏州联胜化学有限公司	境内非国有法人	0.58	12,849,984	不详		未知
全国社保基金一零三组合	其他	0.49	10,999,575	不详		未知
朱崇辉	境内自然人	0.49	10,961,465	0		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
宁波雅戈尔控股有限公司	699,272,181		人民币普通股 699,272,181			
深圳市博睿财智控股有限公司	64,000,000		人民币普通股 64,000,000			
李如成	41,333,901		人民币普通股 41,333,901			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分 红—005L—FH002 沪	27,337,949		人民币普通股 27,337,949			
姚建华	27,123,517		人民币普通股 27,123,517			
宁波盛达发展有限公司	20,207,626		人民币普通股 20,207,626			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通 保险产品—008C—CT001 沪	14,107,829		人民币普通股 14,107,829			
苏州联胜化学有限公司	12,849,984		人民币普通股 12,849,984			
全国社保基金一零三组合	10,999,575		人民币普通股 10,999,575			
朱崇辉	10,961,465		人民币普通股 10,961,465			
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波雅戈尔控股有限公司、宁波盛达发展有限公司、李如成系一致行动人；深圳市博睿财智控股有限公司、姚建华、朱崇辉系一致行动人；其他股东未知其有无关联关系或其是否属于一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李如成	10,036,124	2014年5月16日	10,036,124	注1、注2
2	蒋群	2,551,500	2014年5月16日	2,551,500	注1
3	李如刚	1,822,500	2014年5月16日	1,822,500	注1
4	李如祥	1,579,500	2014年5月16日	1,579,500	注1
5	陈友福	1,215,000	2014年5月16日	1,215,000	注1
6	米晓珍	918,000	2014年5月16日	918,000	注1
7	钟燕琼	895,819	2014年5月16日	895,819	注1
8	吴幼光	811,850	2014年5月16日	811,850	注1
9	周志华	792,413	2014年5月16日	792,413	注1
10	吴永康	760,819	2014年5月16日	760,819	注1
上述股东关联关系或一致行动的说明			李如成、李如刚、李如祥系一致行动人。		

注:

1、自然人股东所持公司有限售条件股份系因法院强制执行扣划投资中心持有公司有限售条件股份至申请执行人名下。因本次权益变动而增加持股的自然人股东承继投资中心关于股份锁定和限制转让的承诺（参见公司于2010年2月26日发布的《关于公司第二大股东权益变动的提示性公告》及《简式权益变动报告书》）；

自2010年5月16日起每年可流通20%（在12个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的20%，在24个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的40%，在36个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的60%，在48个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股的股份数量不超过其所持公司原非流通股股份总数的80%）。

2、李如成先生承诺：自2009年6月22日起，在未来五年内，本人不在证券交易所挂牌交易出售直接持有的公司股份，也不通过宁波市鄞州青春职工投资中心在证券交易所挂牌交易出售间接持有的公司股份。

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### （一） 控股股东情况

##### 1、 法人

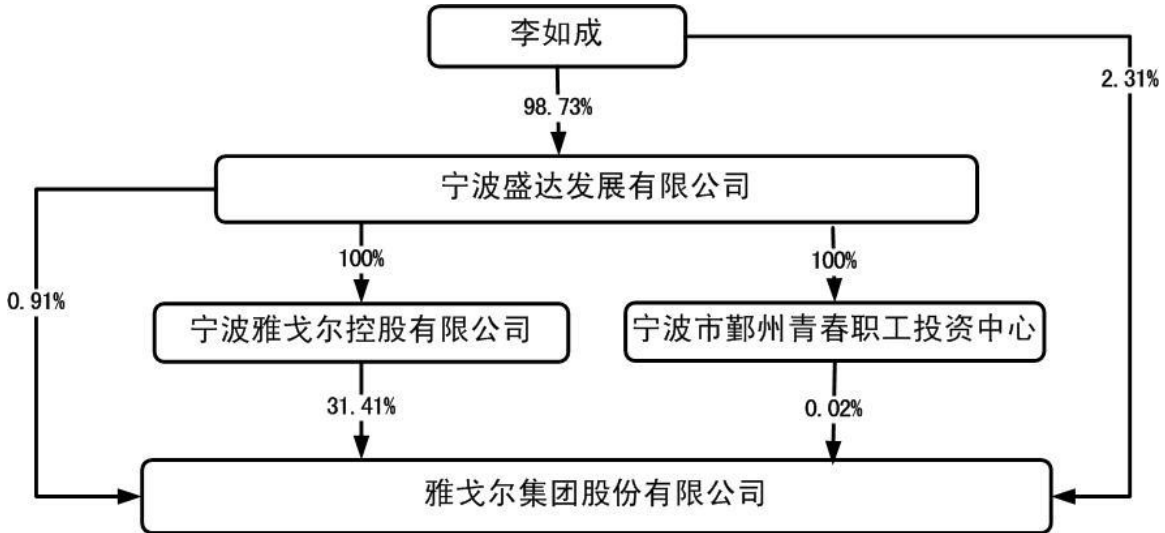
名称	宁波雅戈尔控股有限公司
单位负责人或法定代表人	李如成
成立日期	2004年9月8日
组织机构代码	76452456-8
注册资本（单位：万元 币种：人民币）	181,000
主要经营业务	投资及与投资相关业务
经营成果	2013年度，公司实现净利润336,558,998.96元（以上数据未经审计）。
财务状况	良好
现金流和未来发展策略	现金流能满足正常经营。宁波雅戈尔控股有限公司属于投资型公司，以投资雅戈尔集团股份有限公司为主。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	李如成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	从事企业管理，任本公司董事长、宁波盛达发展有限公司执行董事兼总经理、宁波雅戈尔控股有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）
李如成	董事长	男	63	2011年5月9日	2014年5月9日	51,370,025	51,370,025	0		366.62
李如刚	副董事长	男	60	2011年5月9日	2014年5月9日	7,024,534	7,024,534	0		433.53
蒋群	副董事长	男	51	2011年5月9日	2014年5月9日	7,965,431	6,399,016	-1,566,415	减持	50.35
许奇刚	董事、总经理	男	39	2011年5月9日	2014年5月9日	1,053,807	1,053,807	0		230.04
李聪	董事	男	52	2011年5月9日	2014年5月9日	2,125,000	3,022,000	897,000	增持	409.18
荆朝晖	董事	男	45	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		252.38
李寒穷	董事	女	37	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		2.38
叶如棠	独立董事	男	74	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		11.9
李国光	独立董事	男	76	2011年5月9日	2014年2月8日	0	0	0		14.28
翁礼华	独立董事	男	69	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		14.28
谢庆健	独立董事	男	70	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		14.28
蒋衡杰	独立董事	男	64	2011年5月9日	2014年5月9日	0	0	0		14.28
钟雷鸣	监事长	男	55	2011年5月9日	2014年5月9日	797,200	797,200	0		1.19
王梦玮	监事	男	51	2011年5月9日	2014年5月9日	419,291	419,291	0		40.21
刘建艇	监事	男	42	2011年5月9日	2014年5月9日	100,900	100,900	0		32.74
吴幼光	副总经理、财务负责人	男	53	2011年5月9日	2014年5月9日	4,059,250	4,059,250	0		185.3
王升平	副总经理	男	45	2011年5月9日	2014年5月9日	1,148,301	1,148,301	0		227.71
刘新宇	董事会秘书	女	40	2011年5月9日	2014年5月9日	401,245	401,245	0		88.24
合计	/	/	/	/	/	76,464,984	75,795,569	-669,415	/	2,388.89

最近五年的主要工作经历：

李如成：任公司董事长。

李如刚：任公司副董事长、雅戈尔服装控股有限公司董事长。

蒋群：任公司副董事长。

许奇刚：任公司董事、总经理。

李聪：任公司董事、雅戈尔置业控股有限公司董事。

荆朝晖：任公司董事、宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司执行董事长。

李寒穷：任公司董事、兼任雅戈尔投资有限公司总经理、宁波银行股份有限公司董事。

叶如棠：历任第十届全国人大常委会委员、全国人大环境与资源保护委员会副主任委员，现任中国国际跨国公司研究会顾问、中国建筑学会及中国勘察设计协会名誉理事长、深圳市东江环保股份有限公司独立非执行董事，任公司独立董事。

李国光：历任第十届全国人大法律委员会委员，兼任上海交通大学法学院、国家法官学院、中国政法大学、华东政法大学、复旦大学法学院等多家知名高校兼职教授。因个人原因，李国光先生已于 2014 年 2 月 8 日递交书面辞呈，辞去公司独立董事职务。

翁礼华：历任奉化县县长、鄞县县长、浙江省财政厅厅长兼省地税局局长和省国资办主任，现任财政部中国财税博物馆顾问、浙江大学财经文史研究中心主任、浙江大学特聘教授，任公司独立董事。

谢庆健：历任中国人民银行南京分行行长、中国人民银行总行参事，现任浙江省金融教育基金会会长、浙江大学金融研究院特聘高级研究员、宁波银行股份有限公司独立董事，任公司独立董事。

蒋衡杰：现任中国服装协会顾问、科技专家委员会主任、清华大学美术学院、苏州大学、江西服装学院、北京服装学院、西南大学客座教授、希努尔男装股份有限公司独立董事、凯撒（中国）股份有限公司独立董事、浙江步森服饰有限公司独立董事，任公司独立董事。

钟雷鸣：任宁波宜科科技实业股份有限公司副董事长、公司监事长。

王梦玮：任公司监事、总经理助理。

刘建艇：任公司监事、审计部经理。

吴幼光：任公司副总经理、财务负责人。

王升平：任公司副总经理。

刘新宇：任公司董事会秘书。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一） 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李如成	宁波盛达发展有限公司	执行董事兼总经理	2013年5月23日	2016年5月23日
李如成	宁波雅戈尔控股有限公司	董事长	2012年5月12日	2015年5月12日

### （二） 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李寒穷	宁波银行股份有限公司	董事	2014年2月10日	2017年2月9日
吴幼光	广博集团股份有限公司	董事	2014年2月28日	2017年2月27日
钟雷鸣	宁波宜科科技实业股份有限公司	副董事长	2013年8月5日	2016年8月5日
王梦玮	宁波宜科科技实业股份有限公司	监事	2010年5月18日	2016年8月5日
叶如棠	深圳市东江环保股份有限公司	独立非执行董事	2011年4月21日	2014年4月20日
谢庆健	宁波银行股份有限公司	独立董事	2014年2月10日	2017年2月9日
蒋衡杰	希努尔男装股份有限公司	独立董事	2011年9月7日	2014年9月6日
蒋衡杰	浙江步森服饰有限公司	独立董事	2011年7月26日	2014年7月25日
蒋衡杰	凯撒（中国）股份有限公司	独立董事	2011年4月27日	2014年4月26日



## 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司的董事（包括独立董事）、监事在公司领取董事、监事津贴，董事（不含独立董事）津贴标准为每年 2 万元（税后），监事津贴标准为每年 1 万元（税后），由公司 2006 年度股东大会决议通过；独立董事津贴标准为每年 12 万元（税后），由公司 2010 年度股东大会决议通过。公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与提名委员会提出薪酬分配方案，报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事（独立董事除外）的薪酬为固定薪酬，由董事会薪酬与提名委员会根据公司经营效益以及目标完成情况提出，并报股东大会通过后实施。高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分组成，由董事会薪酬与提名委员会根据高级管理人员所任职位的管理范围、重要性、职责、市场薪资行情等因素拟定，并考虑公司的经营效益以及高级管理人员完成公司经营计划和分管工作目标的情况及其完成工作的效率和质量进行综合考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，按照上述原则，董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况为共计人民币 2,388.89 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计 2,388.89 万元（税前）。

## 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司无董事、监事、高管人员变动。

## 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

## 六、 母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	351
主要子公司在职员工的数量	24,445
在职员工的数量合计	24,796
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,333
销售人员	10,672
技术人员	740
财务人员	375
行政人员	3,676
合计	24,796
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	3,561
中专、中技、高中及以下	21,235
合计	24,796

(二) 薪酬政策

1、本着企业效益不断增长，员工总体收入逐年递增的原则，建立企业内部更趋合理完善的薪资体系，增强人才的竞争力和吸引力；

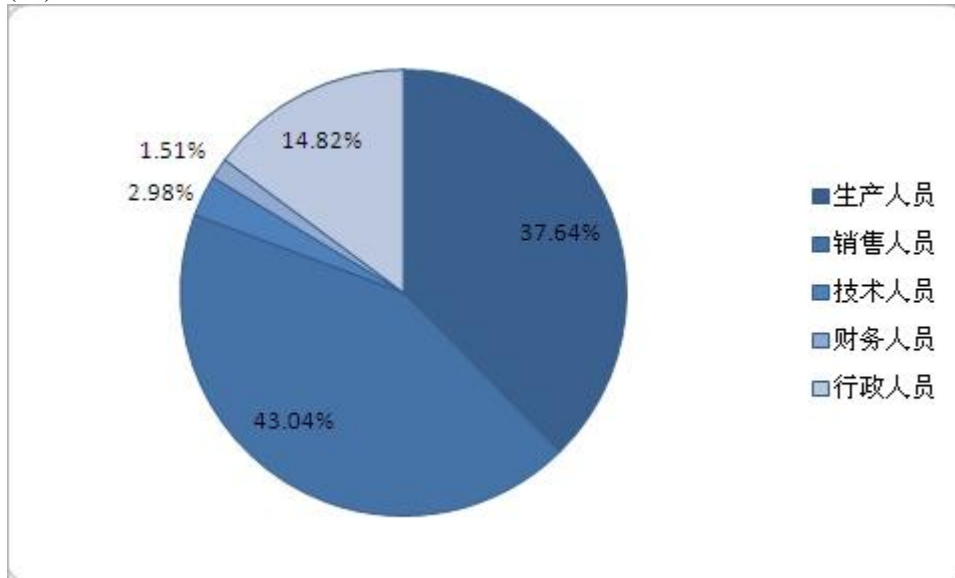
2、薪资总体上一线员工实行绩效挂钩的计件工时制，管理人员和后勤服务人员实行年薪制；

3、管理人员和后勤人员薪资的构成有三部分组成：月工资+月奖金+年终考核奖金（经理基金）。

(三) 培训计划

报告期内，公司通过内部培训需求调研，从“管理能力”、“专业技能”和“综合应用”三个维度，确定了中高层管理培训的培训课题、培训时间、师资来源、经费预算等，同时针对生产经营发展需要，重点安排了面向广大员工的内部控制、安全生产、职业素养、管理技能等培训课程。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及相关规范性文件的要求，致力于完善治理结构，健全内部控制，规范经营运作，加强信息披露，通过制度化、规范化、标准化、信息化建设持续提升公司治理水平、推进公司健康发展。

报告期内，公司结合监管要求以及实际情况，修订了《信息披露事务管理制度》，并按照内控要求进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度，有效强化了公司的治理结构和制度体系。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，依照法定程序召集召开了 1 次年度股东大会，且经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，切实保障了所有股东尤其是中小股东的合法权益，确保其享受平等的地位、行使同等的权利。

#### 2、关于控股股东和上市公司

报告期内，公司继续坚持与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东行为规范，不存在超越股东大会直接或间接干预公司运作或占用公司资产、损害公司及全体股东权益的情形。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学，依照法定程序召集召开了 10 次董事会会议，并有完整、真实的会议记录。

董事会下设战略发展、薪酬与提名、审计委员会，在发展战略、薪酬分配以及内部控制等方面协助董事会履行决策和监控职能。

报告期内，公司董事勤勉尽责，各专门委员会独立运行，充分发挥了专业优势，提升了公司的科学决策能力。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，依照法定程序召集召开了 8 次监事会会议，并有完整、真实的会议记录。

报告期内，公司监事能够认真履行工作职责，积极配合董事会审计委员会、审计部对公司的生产经营、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，保障了公司经营管理的规范性。

#### 5、关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

报告期内，公司一方面坚持信息披露诚信化、合规化，明确披露标准，规范披露流程，加强披露管理，确保披露内容真实、准确、完整、及时、公平；另一方面积极组织董事、监事、高级管理人员参加普及信息披露相关知识的培训，引导相关人员做好信息披露及内幕信息保密工作，加强责任规范意识。

## 6、关于投资者关系管理

报告期内，公司继续完善投资者关系管理工作，董事会指定专门的部门和工作人员负责信息披露和投资者关系管理工作，除定期报告和临时公告外，还通过股东大会、公司网站、分析师会议、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、广告等宣传资料、媒体采访和报道、现场参观等多元化渠道建设，增加与投资者的沟通和联系的主动性，致力于与投资者形成长期的、稳定的、亲善的公共关系，以期在投资者对公司了解和认同的基础上，实现公司价值的最大化。

## 7、关于内幕信息知情人管理

报告期内，公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定，对内幕信息知情人进行登记备案，报告期内没有发生任何泄密事件。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构和内控制度，提高公司规范运作水平。目前公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异；公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

公司将坚持以合规为目标，以管理优化为抓手，不断完善公司治理结构，促进公司持续、健康、稳定地发展。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 16 日	1、审议公司 2012 年度董事会工作报告 2、审议公司 2012 年度财务报告 3、审议公司 2012 年度监事会工作报告 4、审议公司 2012 年度利润分配的预案 5、审议公司 2012 年年度报告及摘要 6、审议关于立信会计师事务所从事 2012 年度审计工作的总结报告 7、审议关于公司续聘 2013 年度财务报告审计机构的议案 8、审议关于公司聘请 2013 年度内部控制审计机构的议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 17 日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李如成	否	10	10	8	0	0	否	1
李如刚	否	10	10	8	0	0	否	1
蒋群	否	10	10	8	0	0	否	1
许奇刚	否	10	9	8	1	0	否	1
李聪	否	10	9	8	1	0	否	0
荆朝晖	否	10	10	8	0	0	否	0
李寒穷	否	10	9	8	1	0	否	0

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
叶如棠	是	10	10	8	0	0	否	0
李国光	是	10	9	8	1	0	否	0
翁礼华	是	10	10	8	0	0	否	0
谢庆健	是	10	10	8	0	0	否	1
蒋衡杰	是	10	10	8	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会分别设立了审计、薪酬与提名、战略发展三个专门委员会。

报告期内，董事会下设专门委员会按照有关规定积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。

董事会审计委员会主要开展的工作有公司 2012 年度财务报告审议、年报编制监督、年审会计师工作监督与评价、2013 年度审计机构聘任建议等。在年审会计师进场审计之前，审计委员会对公司财务报表进行了审议并形成了书面意见。在年审会计师进场开始审计工作后，审计委员会采取书面方式督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务报告又进行了审阅并形成书面意见，决定同意将经年审会计师正式审计的公司 2012 年度财务会计报表提交董事会审核。审计委员会还对立信会计师事务所从事 2012 年公司审计所作的工作进行了总结，建议续聘立信会计师事务所为公司 2013 年度财务报告审计机构，并建议聘请其为公司 2013 年度内部控制审计机构。

董事会薪酬与提名委员会依据公司主要财务指标和经营目标完成情况，结合董事及高级管理人员分管工作范围及主要职责，审查其履行职责情况进行年度绩效评价，由此确定董事及高级管理人员的 2012 年度薪酬。报告期内，薪酬与提名委员会审查了 2012 年度在公司领取薪酬的董事和高级管理人员的薪酬兑现情况，并对公司在 2012 年年度报告中披露的董事和高级管理人员的报酬进行检查，认为公司董事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司《董事、高级管理人员薪酬考核制度》进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

董事会战略发展委员会根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势，对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事和高级管理人员执行职务、关联交易等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的要求规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司执行并实施《董事、高级管理人员薪酬考核制度》，适用于董事（独立董事除外）、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书以及董事会薪酬与提名委员会认为应当适用的其他人员。

报告期内，公司董事会薪酬与提名委员会依据当年的利润完成情况、净资产收益率等指标对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司经营者的年薪与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动经营者的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核和优胜劣汰机制，强化责任目标约束，不断提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。报告期内，为深入实施基本规范及评价指引，建立健全公司内部控制，保障公司经营管理合法合规、资产安全、与财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，切实保障投资者合法权益，公司在 2012 年度内控规范建设成果基础上，进一步确立了按业务板块建立健全内控规范体系的工作思路，确定了按成熟度、分层次渐趋完善内控规范体系的工作目标，设计了按业务板块、分阶段、差异化推进内控规范体系建设的工作安排。

报告期内，公司及下属子公司调整并完善了《雅戈尔内部控制手册》以及有关制度，建立了较为完善、适用和有效的内部控制体系。

内部控制自我评价报告详见附件。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内控审计报告。

内部控制审计报告详见附件

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已于 2010 年度完成对《年报信息披露重大差错责任追究制度》的制订工作。根据该制度规定，在年报信息披露工作中，若由于相关人员不履行或不正确履行或由于其他个人原因发生失职、渎职、失误等行为，对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响，公司应当依据情节轻重追究其行政责任、经济责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报告

### 审计报告

信会师报字[2014]第 110960 号

雅戈尔集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的雅戈尔集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 吴蓉

中国注册会计师： 李海兵

中国·上海

二〇一四年三月二十一日

**雅戈尔集团股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2013 年 12 月 31 日**

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,811,971,836.50	1,507,906,718.28
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		456,000.00	
预付款项		15,008,230.93	204,090.93
应收利息		1,396,284.70	12,191,498.41
应收股利			
其他应收款	(一)	2,771,801,133.34	7,716,189,937.94
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		4,600,633,485.47	9,236,492,245.56
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		5,195,982,819.54	6,180,083,365.35
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	11,358,300,746.37	10,625,771,042.36
投资性房地产			
固定资产		217,869,887.03	234,693,663.63
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,361,988.96	17,837,796.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		16,789,515,441.90	17,058,385,867.38
<b>资产总计</b>		21,390,148,927.37	26,294,878,112.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

**雅戈尔集团股份有限公司**  
**资产负债表（续）**  
**2013 年 12 月 31 日**

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,884,000,000.00	12,940,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			15,639.00
预收款项			
应付职工薪酬		179,863.04	179,025.62
应交税费		513,879.24	49,885,218.39
应付利息		20,581,049.37	29,751,616.68
应付股利			
其他应付款		2,168,289,720.32	2,428,079,560.23
一年内到期的非流动负债		194,006,610.00	1,599,079,950.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>13,267,571,121.97</b>	<b>17,046,991,009.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		586,184,150.00	535,354,200.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,008,860.17	701,562.17
预计负债			
递延所得税负债		300,134,336.65	480,760,096.74
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>887,327,346.82</b>	<b>1,016,815,858.91</b>
<b>负债合计</b>		<b>14,154,898,468.79</b>	<b>18,063,806,868.83</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
资本公积		916,536,500.11	1,462,548,270.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,241,122,664.75	1,241,122,664.75
一般风险准备			
未分配利润		2,850,979,598.72	3,300,788,613.95
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>7,235,250,458.58</b>	<b>8,231,071,244.11</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>21,390,148,927.37</b>	<b>26,294,878,112.94</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

**雅戈尔集团股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2013年12月31日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	3,533,175,898.61	3,144,172,816.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	6,930,950.00	14,050,215.41
应收账款	(四)	448,391,001.87	277,326,827.44
预付款项	(六)	222,243,217.58	1,417,447,462.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	5,629,837.17	12,191,498.41
应收股利			
其他应收款	(五)	2,902,355,779.90	2,777,194,263.62
买入返售金融资产			
存货	(七)	22,645,442,235.60	23,472,966,928.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>29,764,168,920.73</b>	<b>31,115,350,012.03</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	6,516,692,802.14	8,522,747,917.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	6,476,377,249.85	4,474,478,575.28
投资性房地产	(十)	474,062,123.18	495,396,329.53
固定资产	(十一)	4,304,897,640.37	4,596,478,089.56
在建工程	(十二)	265,454,017.39	459,736,379.73
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	307,861,407.85	315,563,256.22
开发支出			
商誉	(十四)	47,814,252.96	47,814,252.96
长期待摊费用	(十五)	7,352,656.18	7,694,237.32
递延所得税资产	(十六)	181,445,479.84	198,841,049.83
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>18,581,957,629.76</b>	<b>19,118,750,088.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>48,346,126,550.49</b>	<b>50,234,100,100.14</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

**雅戈尔集团股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2013 年 12 月 31 日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十八）	12,920,611,987.36	15,115,552,010.24
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十九）	73,442,952.47	107,710,000.00
应付账款	（二十）	940,833,589.43	1,041,902,715.68
预收款项	（二十一）	15,867,066,058.45	14,887,405,255.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	323,001,708.89	297,831,250.63
应交税费	（二十三）	61,501,078.30	-601,884,558.82
应付利息	（二十四）	84,231,881.68	70,689,759.39
应付股利			
其他应付款	（二十五）	685,705,156.76	600,714,017.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十六）	614,692,710.00	1,881,359,450.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>31,571,087,123.34</b>	<b>33,401,279,900.57</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（二十七）	2,074,593,648.17	1,681,662,235.94
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	（二十八）	1,008,860.17	701,562.17
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	409,465,623.01	539,596,585.21
其他非流动负债	（二十九）	69,574,691.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,554,642,822.35</b>	<b>2,221,960,383.32</b>
<b>负债合计</b>		<b>34,125,729,945.69</b>	<b>35,623,240,283.89</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（三十）	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
资本公积	（三十一）	1,549,896,420.84	2,182,028,768.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十二）	1,247,221,898.95	1,247,221,898.95
一般风险准备			
未分配利润	（三十三）	8,919,440,517.07	8,673,149,397.64
外币报表折算差额		-12,068,867.00	-14,269,541.81
归属于母公司所有者权益合计		13,931,101,664.86	14,314,742,218.58
少数股东权益		289,294,939.94	296,117,597.67
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>14,220,396,604.80</b>	<b>14,610,859,816.25</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>48,346,126,550.49</b>	<b>50,234,100,100.14</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

**雅戈尔集团股份有限公司**  
**利润表**  
**2013 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十 三	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,160,712.62	
减：营业成本			
营业税金及附加		62,935.28	
销售费用			
管理费用		86,468,805.13	104,926,876.57
财务费用		552,709,747.75	551,389,978.90
资产减值损失		-6,131.33	-38,349.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	（三）	1,299,974,433.61	1,319,100,207.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,280,055.95	2,568,399.87
二、营业利润（亏损以“-”填列）		666,899,789.40	662,821,702.26
加：营业外收入		2,687,504.12	8,055,945.57
减：营业外支出		6,090,461.25	3,211,287.25
其中：非流动资产处置损失		34,211.25	19,887.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		663,496,832.27	667,666,360.58
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		663,496,832.27	667,666,360.58
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-541,877,280.26	613,073,688.12
七、综合收益总额		121,619,552.01	1,280,740,048.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

**雅戈尔集团股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2013 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		15,166,875,602.26	10,732,502,076.11
其中: 营业收入	(三十四)	15,166,875,602.26	10,732,502,076.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,233,633,379.11	9,195,020,872.04
其中: 营业成本	(三十四)	8,102,648,971.53	5,448,222,090.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十五)	1,534,496,249.66	566,405,242.73
销售费用	(三十六)	1,660,511,441.57	1,568,297,196.52
管理费用	(三十七)	758,758,437.36	754,138,276.12
财务费用	(三十八)	730,817,323.23	844,511,411.28
资产减值损失	(四十)	446,400,955.76	13,446,654.71
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三十九)	653,644,243.54	543,450,202.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		28,869,316.13	98,777,045.00
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		2,586,886,466.69	2,080,931,406.72
加: 营业外收入	(四十一)	75,876,725.95	147,878,256.42
减: 营业外支出	(四十二)	533,535,590.35	13,215,350.29
其中: 非流动资产处置损失		21,405,969.47	3,362,448.51
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		2,129,227,602.29	2,215,594,312.85
减: 所得税费用	(四十三)	770,265,208.93	558,977,266.45
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,358,962,393.36	1,656,617,046.40
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		9,682,802.02	-1,254,743.13
归属于母公司所有者的净利润		1,359,596,966.93	1,597,350,050.92
少数股东损益		-634,573.57	59,266,995.48
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十四)	0.61	0.72
(二) 稀释每股收益	(四十四)	0.61	0.72
七、其他综合收益	(四十五)	-316,350,929.29	1,024,427,389.12
八、综合收益总额		1,042,611,464.07	2,681,044,435.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,043,246,037.64	2,621,777,440.04
归属于少数股东的综合收益总额		-634,573.57	59,266,995.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

**雅戈尔集团股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2013 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,084,980.58	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,214,058.16	28,487,318.08
经营活动现金流入小计	31,299,038.74	28,487,318.08
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	48,678,889.06	45,432,612.13
支付的各项税费	40,933,578.03	5,474,864.86
支付其他与经营活动有关的现金	74,672,583.49	45,444,194.87
经营活动现金流出小计	164,285,050.58	96,351,671.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-132,986,011.84	-67,864,353.78
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	3,322,464,700.76	1,659,001,232.21
取得投资收益所收到的现金	1,076,250,882.96	1,189,000,135.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	182,198.40	133,340.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	23,950,727,845.59	23,680,073,029.27
投资活动现金流入小计	28,349,625,627.71	26,528,207,736.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,398,437.55	447,150.24
投资支付的现金	3,538,273,714.05	2,706,078,575.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	19,093,385,628.48	22,600,544,842.73
投资活动现金流出小计	22,647,057,780.08	25,307,070,568.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	5,702,567,847.63	1,221,137,168.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	14,019,304,090.00	18,199,570,950.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	65,000,000.00	78,977,767.20
筹资活动现金流入小计	14,084,304,090.00	18,278,548,717.20
偿还债务支付的现金	17,411,572,155.00	16,756,853,260.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,935,755,410.58	2,133,496,328.71
支付其他与筹资活动有关的现金	17,642,800.00	12,154,269.26
筹资活动现金流出小计	19,364,970,365.58	18,902,503,857.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-5,280,666,275.58	-623,955,140.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	1,349,558.01	600,037.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	290,265,118.22	529,917,711.92
加: 期初现金及现金等价物余额	1,507,906,718.28	977,989,006.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,798,171,836.50	1,507,906,718.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光



**雅戈尔集团股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2013 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,847,476,136.97	14,672,538,047.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,701,158.85	31,229,868.31
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	1,786,092,670.77	266,696,304.06
经营活动现金流入小计		18,644,269,966.59	14,970,464,220.34
购买商品、接受劳务支付的现金		7,035,926,715.25	4,948,517,173.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,348,160,016.55	1,489,819,995.62
支付的各项税费		2,267,752,705.96	1,894,685,769.86
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	2,190,567,172.96	1,346,689,734.67
经营活动现金流出小计		12,842,406,610.72	9,679,712,674.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,801,863,355.87	5,290,751,546.21
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		3,630,113,080.02	6,184,929,709.54
取得投资收益所收到的现金		314,089,246.17	227,139,372.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		281,897,233.23	157,666,878.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			127,946,701.31
收到其他与投资活动有关的现金	(四十六)	917,224,978.01	41,556,878.13
投资活动现金流入小计		5,143,324,537.43	6,739,239,540.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,544,983.42	373,692,861.16
投资支付的现金		4,013,396,676.01	6,693,930,753.32
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		309,363,436.19	116,165,780.52
支付其他与投资活动有关的现金	(四十六)	1,076,260,937.75	1,436,916,882.70
投资活动现金流出小计		5,565,566,033.37	8,620,706,277.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-422,241,495.94	-1,881,466,737.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			9,603,922.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,603,922.00
取得借款收到的现金		17,266,239,528.00	22,722,726,196.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	173,600,651.94	725,546,323.61
筹资活动现金流入小计		17,439,840,179.94	23,457,876,442.12
偿还债务支付的现金		20,273,047,930.77	23,505,990,917.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,106,349,789.38	2,503,003,454.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,300,000.00	44,875,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	83,281,869.44	391,685,139.50
筹资活动现金流出小计		22,462,679,589.59	26,400,679,511.73
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,022,839,409.65	-2,942,803,069.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,692,550.34	4,755,594.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		354,089,899.94	471,237,333.75
加：期初现金及现金等价物余额		3,082,547,699.47	2,611,310,365.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,436,637,599.41	3,082,547,699.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

## 雅戈尔集团股份有限公司

## 所有者权益变动表

2013 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	2,226,611,695.00	1,462,548,270.41			1,241,122,664.75		3,300,788,613.95	8,231,071,244.11
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,226,611,695.00	1,462,548,270.41			1,241,122,664.75		3,300,788,613.95	8,231,071,244.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-546,011,770.30					-449,809,015.23	-995,820,785.53
(一) 净利润							663,496,832.27	663,496,832.27
(二) 其他综合收益		-541,877,280.26						-541,877,280.26
上述(一)和(二)小计		-541,877,280.26					663,496,832.27	121,619,552.01
(三) 所有者投入和减少资本		82,802.02						82,802.02
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		82,802.02						82,802.02
(四) 利润分配							-1,113,305,847.50	-1,113,305,847.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,113,305,847.50	-1,113,305,847.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-4,217,292.06						-4,217,292.06
四、本期期末余额	2,226,611,695.00	916,536,500.11			1,241,122,664.75		2,850,979,598.72	7,235,250,458.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

**雅戈尔集团股份有限公司**  
**所有者权益变动表（续）**  
**2013 年度**

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,226,611,695.00	874,369,767.76			1,241,122,664.75		3,523,766,931.37	7,865,871,058.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,226,611,695.00	874,369,767.76			1,241,122,664.75		3,523,766,931.37	7,865,871,058.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		588,178,502.65					-222,978,317.42	365,200,185.23
（一）净利润							667,666,360.58	667,666,360.58
（二）其他综合收益		613,073,688.12						613,073,688.12
上述（一）和（二）小计		613,073,688.12					667,666,360.58	1,280,740,048.70
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-890,644,678.00	-890,644,678.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-890,644,678.00	-890,644,678.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		-24,895,185.47						-24,895,185.47
四、本期期末余额	2,226,611,695.00	1,462,548,270.41			1,241,122,664.75		3,300,788,613.95	8,231,071,244.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

**雅戈尔集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2013 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,226,611,695.00	1,872,428,768.80			1,247,120,079.46		8,673,487,765.33	-14,269,541.81	296,117,597.67	14,301,496,364.45
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		309,600,000.00			101,819.49		-338,367.69			309,363,451.80
二、本年初余额	2,226,611,695.00	2,182,028,768.80			1,247,221,898.95		8,673,149,397.64	-14,269,541.81	296,117,597.67	14,610,859,816.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-632,132,347.96					246,291,119.43	2,200,674.81	-6,822,657.73	-390,463,211.45
(一) 净利润							1,359,596,966.93		-634,573.57	1,358,962,393.36
(二) 其他综合收益		-318,551,604.10						2,200,674.81		-316,350,929.29
上述(一)和(二)小计		-318,551,604.10					1,359,596,966.93	2,200,674.81	-634,573.57	1,042,611,464.07
(三) 所有者投入和减少资本		-309,363,451.80							-1,888,084.16	-311,251,535.96
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-309,363,451.80							-1,888,084.16	-311,251,535.96
(四) 利润分配							-1,113,305,847.50		-4,300,000.00	-1,117,605,847.50
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,113,305,847.50		-4,300,000.00	-1,117,605,847.50
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-4,217,292.06								-4,217,292.06
四、本期期末余额	2,226,611,695.00	1,549,896,420.84			1,247,221,898.95		8,919,440,517.07	-12,068,867.00	289,294,939.94	14,220,396,604.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李如成

主管会计工作负责人: 吴幼光

**雅戈尔集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）2013 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,226,611,695.00	658,687,635.07			1,247,120,079.46		7,965,527,649.28	-22,019,773.11	1,311,459,822.44	13,387,387,108.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		288,700,000.00			101,819.49		916,375.44			289,718,194.93
二、本年初余额	2,226,611,695.00	947,387,635.07			1,247,221,898.95		7,966,444,024.72	-22,019,773.11	1,311,459,822.44	13,677,105,303.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,234,641,133.73					706,705,372.92	7,750,231.30	-1,015,342,224.77	933,754,513.18
（一）净利润							1,597,350,050.92		59,266,995.48	1,656,617,046.40
（二）其他综合收益		1,016,677,157.82						7,750,231.30		1,024,427,389.12
上述（一）和（二）小计		1,016,677,157.82					1,597,350,050.92	7,750,231.30	59,266,995.48	2,681,044,435.52
（三）所有者投入和减少资本		242,864,361.38							-1,031,009,220.25	-788,144,858.87
1. 所有者投入资本									9,603,922.00	9,603,922.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		242,864,361.38							-1,040,613,142.25	-797,748,780.87
（四）利润分配							-890,644,678.00		-43,600,000.00	-934,244,678.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-890,644,678.00		-43,600,000.00	-934,244,678.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-24,900,385.47								-24,900,385.47
四、本期期末余额	2,226,611,695.00	2,182,028,768.80			1,247,221,898.95		8,673,149,397.64	-14,269,541.81	296,117,597.67	14,610,859,816.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李如成

主管会计工作负责人：吴幼光

# 雅戈尔集团股份有限公司

## 二〇一三年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

雅戈尔集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1993 年经宁波市体改委以“甬体改（1993）28 号”文批准，由宁波盛达发展有限公司（原宁波盛达发展公司）和宁波富盛投资有限公司（原宁波青春服装厂，以下简称“富盛投资”）等发起并以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时总股本为 2,600 万股，经 1997 年 1 月至 1998 年 1 月的两次派送红股和转增股本，公司总股本扩大至 14,352 万股。1998 年 10 月 12 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）以“证监发字（1998）253 号”文批准，公司向社会公众公开发行境内上市内资股（A 股）股票 5,500 万股并上市交易。1999 年至 2007 年间几经资本公积金转增股本、配股以及发行可转换公司债券转股，截至 2007 年 6 月 5 日止，公司股本增至 2,226,611,695 股。公司于 2007 年 10 月换领了注册号为 330200000007255 号企业法人营业执照。

公司于 2006 年 5 月 12 日实施股权分置改革方案，流通股股东每持有 10 股流通股股票获得宁波雅戈尔控股有限公司（原宁波青春投资控股有限公司）（以下简称“雅戈尔控股”）支付的 1 份存续期为 12 个月的认购权证和 7 份存续期为 12 个月的认沽权证。其中，每份认购权证能够以 3.80 元/股的价格，在权证的行权期间内向雅戈尔控股购买 1 股雅戈尔股票；每份认沽权证能够以 4.25 元/股的价格，在权证的行权期间内向雅戈尔控股卖出 1 股雅戈尔股票。参加本次股权分置改革的非流通股股东承诺，在股权分置改革方案实施后，若公司 2006 年和 2007 年的经营业绩无法达到设定目标，将向流通股股东追送一次股份。

2009 年 7 月 8 日，宁波市鄞州青春职工投资中心（以下简称“投资中心”）通过协议收购了雅戈尔控股持有的公司 415,000,000 股限售股。2010 年 2 月，宁波市鄞州区人民法院出具民事调解书（2010）甬鄞商初字第 191 号和执行裁定书（2010）甬鄞执民字第 777-1 号，将投资中心持有的公司 414,645,615 股有限售条件流通股强制执行扣划至 4,899 名申请执行人名下，该 4,899 名自然人因本次权益变动而增加持有的公司股份承继投资中心关于股份锁定和限制转让的承诺。经强制执行后，投资中心持有公司 354,385 股有限售条件流通股。

2011 年 4 月 30 日，公司第一大股东宁波雅戈尔控股有限公司与公司第二大股东富盛投资签署吸收合并协议，约定以吸收合并形式，由雅戈尔控股吸收合并富盛投资。公司于 2012 年 2 月 24 日获得证监会《关于核准宁波雅戈尔控股有限公司及其一致行动人公告雅戈尔集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可【2012】241 号），富盛投资持有的公司 119,375,996 股已于 2012 年 11 月过户到雅戈尔控股。

截至 2013 年 12 月 31 日止，雅戈尔控股合计持有公司 699,272,181 股（流通股），持

股比例为 31.41%，为公司第一大股东；宁波盛达发展有限公司持有公司股份 20,207,626 股（流通股），持股比例为 0.91%。

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司股本总数为 2,226,611,695 股，其中：有限售条件股份为 83,006,660 股，占股份总数的 3.73%；无限售条件股份为 2,143,605,035 股，占股份总数的 96.27%。

公司注册地：宁波市鄞县大道西段 2 号。总部办公地：宁波市鄞县大道西段 2 号。

公司法定代表人：李如成。

公司经济性质：股份有限公司；所属行业：制造业、房地产开发及旅游业。

公司经营范围为：服装制造、技术咨询、房地产开发、项目投资、仓储运输、针纺织品、进出口业务、电力电量及热量的销售。

公司主要产品为“雅戈尔”系列衬衫、西服以及其他服饰；比华利、香颂湾、苏州雅戈尔未来城、太阳城、香湖丹堤、香湖湾、长岛花园、新海景花园、御玺园、隐寓、西溪晴雪、紫玉台花苑、东海景花苑等房地产项目。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或



债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司的,则不调整合并资产负债表期初数;将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款

与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

**(八) 外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

**2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

**(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或

金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

如果估值日处于限售期的可供出售金融资产的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日处于限售期的可供出售金融资产的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr) / DI$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：最近一年内公允价值累计下跌超过 30%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大是指: 非合并关联方应收款项余额前五名且大于 1,000 万元。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	单项金额重大未单项计提坏账准备的应收款项按账龄分析法确定组合
组合 2	单项金额非重大未单项计提坏账准备的应收款项按账龄分析法确定组合
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1—2 年(含 2 年)	10	10
2—3 年(含 3 年)	30	30
3—4 年(含 4 年)	50	50
4—5 年(含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

注: 子公司新马服装国际(香港)有限公司不按账龄计提坏账准备, 其对外销售商品或提供劳务形成的应收账款, 按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法, 以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由: 客户信用状况恶化或其他原因致使的单项应收款项信用风险特征不同于按组合计提坏账准备的应收款项。

坏账准备的计提方法: 如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的, 根据其预计未来现金流量现值与其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：材料采购、在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、拟开发土地、开发产品、开发成本、消耗性生物资产和工程施工等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

公司从事房地产开发的子公司期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；



(2) 包装物采用一次转销法。

## 6、 公司从事房地产开发的子公司的存货核算方法

### (1) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；  
连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

### (2) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；  
能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(3) 购入的土地使用权在尚未投入开发前，作为拟开发土地核算；土地投入商品房开发时，转入开发成本核算。

年末对开发产品、开发成本和拟开发土地按账面成本与可变现净值孰低计价，差额提取存货跌价准备计入当期损益。

为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前计入开发成本，开发产品完工之后而发生的利息等借款费用计入财务费用。

## 7、 维修基金的核算方法

质量保证金的核算方法：施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额，列入“其他应付款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于

发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

#### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### （2）损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上,比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,属于投资作价中体现的高誉部分,不调整长期股权投资的账面价值;属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额,

一方面调整长期股权投资的账面价值,同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益(扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润)中应享有的份额,调整留存收益,对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额,调整当期损益;其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额,在调整长期股权投资账面价值的同时,计入资本公积(其他资本公积)。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—30	4—10	3—4.8
机器设备	10	4—10	9—9.6
电子设备及家具	5	3—10	18—19.4
运输设备	4-5	3—10	18—24.25
固定资产装修	3—5	5	19—31.67
其他设备	3—10	4—10	9—32

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数(按每月月末平均)乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税



费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	20-50	土地使用年限
商标使用权	7	按受益年限
软 件	2-5	按受益年限
非专利技术	10	按受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照

各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### **2、 摊销年限**

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

其他长期待摊费用，估计其受益期，在受益期内平均摊销。

#### **(二十) 预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### **1、 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

##### **2、 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十一）收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### （2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

##### ①服装销售收入的确认

内销：

自营专卖店销售：于商品交付消费者并收取价款时，确认销售收入。

特许专卖店销售：向加盟商发出货物并收取价款时，确认销售收入。

商场销售：商品销售后，与商场结算时，确认销售收入。

外销：

与客户签订合同，根据订单于发出货物时，确认销售收入。

##### ②房地产开发销售收入的确认：

工程已经竣工，具备入住交房条件；具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；履行了合同规定的义务，办理了房屋移交手续，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得时，确认销售收入。

### 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③出租物业收入：

a、具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

b、履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

c、出租开发产品成本能够可靠地计量。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用者签订合同或协议，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的

其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (二十四) 经营租赁

- 1、 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

- 2、 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十六) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

## (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十八) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**(二十九) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

公司无需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

**三、 税项****(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、13
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25、16.5*
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	按超率累进税率 30 - 60

\*公司设立于香港的子公司（本附注四、（一））本年适用的利得税税率为 16.5%。

**(二) 税收优惠及批文**

- 1、公司的子公司重庆雅戈尔服饰有限公司符合外商投资企业西部大开发减免税条件，根据财税〔2001〕202号文件规定，企业所得税税率为 15%。
- 2、公司的子公司宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司于 2012 年 9 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201233100106，有效期 3 年，企业所得税税率为 15%。
- 3、公司的子公司宁波雅戈尔科技有限公司于 2013 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201333100091，有效期 3 年，企业所得税税率为 15%。
- 4、公司的子公司宁波雅盛园林景观有限公司园艺植物初加工业务符合财税[2008]149号文规定，享受企业所得税免税的优惠政策。



#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币元)

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益
雅戈尔服装控股有限公司	全资子公司	宁波	投资	160,000 万元	服装、服饰等批发零售; 实业投资	160,000 万元		100	100	是	
雅戈尔(香港)实业有限公司	全资子公司的子公司	香港	投资	2,300 万港元	实业投资	2,300 万港元		100	100	是	
雅戈尔投资有限公司	全资子公司	上海	投资	100,000 万元	实业投资, 投资管理, 投资咨询	100,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔新城置业有限公司	全资子公司的子公司	宁波	房地产开发	50,000 万元	房地产开发	50,000 万元		100	100	是	
杭州雅戈尔置业有限公司	全资子公司的子公司	杭州	房地产开发	100,000 万元	房地产开发、经营	100,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	全资子公司的子公司	宁波	房地产开发	2,600 万元	实业投资、房地产开发等	2,600 万元		100	100	是	
苏州雅戈尔置业有限公司	全资子公司	苏州	房地产开发经营	10,000 万元	房地产开发经营	10,000 万元		100	100	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益
	的子公司		营								
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开 发有限公司	全资子公司 的子公司	宁波	旅游投资、房 产开发	10,000 万元	旅游项目的投资开发	10,000 万元		100	100	是	
苏州雅戈尔酒店投资管理有限 公司	全资子公司 的子公司	苏州	实业投资	3,276 万元	实业投资	3,276 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔动物园有限公司	全资子公司 的子公司	宁波	旅游	2,000 万元	动物展览、游乐、餐饮 等服务	2,000 万元		100	100	是	
宁波雅盛地产投资咨询有限公司	全资子公司 的子公司	宁波	咨询代理服务	200 万元	房地产投资信息咨询	200 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔北城置业有限公司	全资子公司 的子公司	宁波	房地产开发	10,000 万元	房地产开发经营	10,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔南城置业有限公司	全资子公司 的子公司	宁波	房地产开发	15,000 万元	房地产开发经营	9,000 万元		60	60	是	105,704,550.21
宁波雅戈尔姚江置业有限公司	全资子公司 的子公司	宁波	房地产开发	45,000 万元	房地产开发经营	31,500 万元		70	70	是	129,676,122.44
宁波雅戈尔服饰有限公司	全资子公司 的子公司	宁波	服装制造	13,000 万美元	服装制造	13,000 万美元		100	100	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益
杭州雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	杭州	服装制造	1,000 万元	加工销售雅戈尔系列服饰产品	1,000 万元		100	100	是	
重庆雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	重庆	服装制造	2,500 万美元	服装服饰的设计制造加工	2,500 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔北方服饰有限公司*1	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	2,400 万美元	服装服饰的设计制造加工					是	
宁波雅戈尔衬衫有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	13,041.06 万美元	服装制造	13,041.06 万美 元		100	100	是	
宁波雅戈尔制衣有限公司*2	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	5,100 万美元	服装的制造、加工					是	
宁波雅戈尔时装有限公司（原宁波雅戈尔运动服制造有限公司）	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	1,720 万美元	服装服饰的设计制造加工	1,720 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔西服有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	6,500 万元	服装制造	6,500 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔英成制服有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	7,311.72 万美元	服装制造	7,311.72 万美 元		100	100	是	
宁波丽强服饰有限公司*3	全资子公司	宁波	服装制造	100 万美元	服装及相关服饰产品					是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益
	的子公司				的开发制造加工						
宁波雅戈尔针织内衣有限公司*4	全资子公司 的子公司	宁波	针织品服装制 造加工	100 万美元	针织品服装制造加工	100 万美元		100		否	
宁波雅戈尔法轩针织有限公司*4	全资子公司 的子公司	宁波	服装制造	80 万美元	服饰品、针纺织品、工 艺品、服装辅料的制 造、加工	80 万美元		100		否	
宁波雅戈尔日中纺织印染有限 公司	控股子公司	宁波	纺织品制造	6,550 万美元	纺织品制造	6,550 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	全资子公司	宁波	针织品制造加 工	2,052 万美元	毛纺织品制造加工	2,052 万美元		100	100	是	
宁波雅戈尔东吴置业有限公司	全资子公司 的子公司	宁波	房地产开发	15,000 万元	房地产开发	15,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔高新置业投资有限 公司	全资子公司 的子公司	宁波	房地产开发	100,000 万元	房地产开发	100,000 万元		100	100	是	
上海雅戈尔置业有限公司	全资子公司 的子公司	上海	房地产开发	150,000 万元	房地产开发	150,000 万元		100	100	是	
杭州雅戈尔城北置业有限公司	全资子公司	杭州	房地产开发	20,000 万元	房地产开发					是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益
*5	的子公司										
嵊州雅戈尔毛纺织有限公司	全资子公司	嵊州	生产销售面料	3,000 万美元	生产高档羊毛织物面 料, 销售自产产品	3,000 万美元		100	100	是	
宁波雅盛园林景观有限公司	全资子公司	宁波	园林绿化规 划、设计	2,600 万元	园林绿化工程的规划、 设计、施工、养护; 室 内外环境、景观及装饰 的设计施工等	2,600 万元		100	100	是	
宁波青春投资有限公司	全资子公司	宁波	投资	80,000 万元	实业投资, 投资管理	80,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔投资有限公司	全资子公司	宁波	投资	10,000 万元	实业投资, 投资管理	10,000 万元		100	100	是	
雅戈尔(意大利)公司	全资子公司 的子公司	意大利		10 万欧元		10 万欧元		100	100	是	
宁波雅致园林景观有限公司	全资子公司 的子公司	宁波	园林绿化规 划、设计	200 万元	园林绿化工程的规划、 设计、施工、养护; 室 内外环境、景观及装饰	120 万元		60	60	是	980,154.76

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益
					的设计施工等						
宁波雅戈尔科技有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服饰整理加工	10,000 万元	服饰整理加工	10,000 万元		100	100	是	
苏州雅戈尔北城置业有限公司	全资子公司的子公司	苏州	房地产开发	20,000 万元	房地产开发	20,000 万元		100	100	是	
苏州雅戈尔富宫大酒店有限公司	全资子公司的子公司	苏州	酒店管理	5,724 万元	住宿、中西餐、卷烟等	5,724 万元		100	100	是	
嵊州雅戈尔盛泰置业有限公司	全资子公司的子公司	嵊州	房地产开发	1,000 万元	房地产开发经营	1,000 万元		100	100	是	
宁波市鄞州鸿杰投资管理有限公司	全资子公司的子公司	宁波	投资管理	10 万元	投资项目管理、资产管理	10 万元		100	100	是	
上海铭捷投资管理有限公司	全资子公司的子公司	上海	投资管理	10 万元	投资管理与咨询、资产管理	10 万元		100	100	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益
苏州市全升投资管理有限公司	全资子公司的子公司	苏州	投资管理	10 万元	投资管理	10 万元		100	100	是	
杭州杰翔投资管理有限公司	全资子公司的子公司	杭州	投资管理	10 万元	服务、投资管理、投资咨询、经济信息咨询	10 万元		100	100	是	
宁波浩狮迈服饰有限公司	全资子公司的子公司	宁波	服装制造	200 万元	服饰、手表、眼镜、雨伞、皮革制品、家用纺织品的制造、加工及自产产品销售	200 万元		100	100	是	

\*1 宁波雅戈尔北方服饰有限公司本期被宁波雅戈尔服饰有限公司吸收合并；

\*2 宁波雅戈尔制衣有限公司本期被宁波雅戈尔衬衫有限公司吸收合并；

\*3 宁波丽强服饰有限公司本期被宁波雅戈尔英成制服有限公司吸收合并；

\*4 宁波雅戈尔针织内衣有限公司和宁波雅戈尔法轩针织有限公司本期由自然人翁素妃承包经营，承包经营期限为三年，自 2013 年 3 月 1 日起至 2016 年 2 月 29 日止，在此期间公司不参与其财务及经营决策，2013 年 3 月开始不再纳入合并报表范围。

\*5 杭州雅戈尔城北置业有限公司于本期注销。

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目 余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东 权益
雅戈尔置业控股有限公司	全资子公司	宁波	房地产开发	320,000 万元	公寓别墅住宅开发、销售、出租	320,000 万元		100	100	是	
宁波雅戈尔物业服务有限公司*1	全资子公司 的子公司	宁波	物业管理	980.39 万元	小区及楼宇的物业管理					否	
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	全资子公司	宁波	酒店服务	50 万元	酒店服务	50 万元		100	100	是	
宁波盛达投资有限公司*2	全资子公司	宁波	投资管理	30,000 万元	投资管理					是	

\*1 宁波雅戈尔物业服务有限公司股权于本期转让，2013 年 3 月开始不再纳入合并报表范围；

\*2 宁波盛达投资有限公司系本期向宁波雅戈尔控股有限公司收购，并于本期被宁波青春投资有限公司吸收合并。



## 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
宁波长丰热电有限公司	控股子公司	宁波	电力生产销售	600 万美元	电力电量、热量生产及咨询服务	300 万美元		50	50	是	41,939,587.45
宁波甬城房地产有限公司*1	全资子公司的子公司	宁波	房地产开发	2,000 万元	商品房住宅出售、出租, 房屋建设					是	
上海雅戈尔商业广场有限公司	全资子公司的子公司	上海	销售、租赁	8,000 万元	服饰、皮革制品等的生产销售、自有房屋出租等	8,000 万元		100	100	是	
苏州网新创业科技有限公司	全资子公司的子公司	苏州	软件开发	1,000 万元	计算机软件的开发及提供相关咨询服务	820 万元		82	82	是	-958,539.77
新马服装国际 (香港) 有限公司	全资子公司	香港	服装销售	93,971.21 万港元	投资控股	93,2971.21 万港元		100	100	是	
青洲国际投资有限公司*1	全资子公司的子公司	香港	制造成衣服饰	100 万港元	制造成衣服饰					是	
粤纺贸易 (香港) 有限公司	全资子公司的子公司	香港	投资控股	10 万港元	投资控股	10 万港元		100	100	是	
新马制衣 (深圳) 有限公司	全资子公司的子公司	深圳	成衣服饰加工	6,300 万港元	成衣服饰加工	6,300 万港元		100	100	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东权益
浙江英特物业管理 有限公司	控股子公司的全资子 公司	杭州	物业管理	3,860 万元	停车服务、物业管理、 自有房屋租赁、水电安 装、维修服务	3,860 万元		100	100	是	
金愉贸易有限公司	全资子公司的子公司	香港		1 万港元		1 万港元		100	100	是	
宁波雅苑园林工程 有限公司	全资子公司的子公司	宁波	城镇绿化苗生产 批发零售、园林 绿化规划、设计	3,000 万元	城镇绿化苗的生产、批 发、零售；园林绿化工 程的规划、设计、施工、 养护；	1,800 万元		60	60	是	11,953,064.85
杭州雄发投资管理 有限公司	全资子公司的子公司	杭州	投资管理	10 万元	投资管理、投资咨询、 经济信息咨询	10 万元		100	100	是	

\*1 宁波甬城房地产有限公司、青洲国际投资有限公司于本期注销。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体:无。

(三) 合并范围发生变更的说明

**1、 与上期相比本期新增合并单位 9 家，原因为：**

公司名称	新增原因
苏州雅戈尔富宫大酒店有限公司	分立设立
嵊州雅戈尔盛泰置业有限公司	新设立
宁波市鄞州鸿杰投资管理有限公司	新设立
上海铭捷投资管理有限公司	新设立
苏州市全升投资管理有限公司	新设立
杭州杰翔投资管理有限公司	新设立
宁波浩狮迈服饰有限公司	新设立
宁波盛达投资有限公司	收购
杭州雄发投资管理有限公司	收购

**2、 本期减少合并单位 10 家，原因为：**

公司名称	减少原因
杭州雅戈尔城北置业有限公司	本期注销
宁波甬城房地产有限公司	本期注销
宁波雅戈尔物业服务有限公司	本期转让全部股权
宁波雅戈尔北方服饰有限公司	本期被吸收合并
宁波雅戈尔制衣有限公司	本期被吸收合并
宁波丽强服饰有限公司	本期被吸收合并
宁波盛达投资有限公司	本期被吸收合并
青洲国际投资有限公司	本期注销
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	本期被承包经营
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	本期被承包经营

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

**1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

苏州雅戈尔富宫大酒店有限公司	58,403,738.91	1,163,738.91
嵊州雅戈尔盛泰置业有限公司	9,993,010.05	-6,989.95
宁波市鄞州鸿杰投资管理有限公司	29,340.25	-70,659.75
上海铭捷投资管理有限公司	102,079.61	2,079.61
苏州市全升投资管理有限公司	98,152.24	-1,847.76
杭州杰翔投资管理有限公司	99,082.14	-917.86
宁波浩狮迈服饰有限公司	1,994,300.44	-5,699.56
宁波盛达投资有限公司		6,923,900.28
杭州雄发投资管理有限公司	-4,410,414.44	-4,510,430.05

**2、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波雅戈尔物业服务有限公司	3,853,232.99	-4,596,531.75
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	19,779,356.58	-20,656,288.31
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	17,181,026.40	-15,536,899.68

**(五) 本期发生的同一控制下企业合并:**

本公司以 2013 年 2 月 6 日为合并日，支付现金人民币 309,363,451.80 元作为合并成本，取得了宁波盛达投资有限公司 100% 的股权。合并成本在合并日的账面价值总额为人民币 309,446,253.82 元。

合并日的确定依据：款项付清，取得实际控制权。

被合并方资产和负债的账面价值

项目	合并日	上一资产负债表日
资产总额	374,446,253.82	374,363,451.80
其中：流动资产	311,101,581.58	219,984,932.95
非流动资产	63,344,672.24	154,378,518.85
负债总额	65,000,000.00	65,000,000.00
其中：流动负债	65,000,000.00	65,000,000.00

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净	合并本期期初至合并日的经

	依据			利润	营活动现金流
宁波盛达投资有限公司	与本公司同受宁波雅戈尔控股有限公司控制，且该控制非暂时性。	李如成		9,682,802.02	-133,699.10

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以 2013 年 4 月 19 日为购买日，在购买日以人民币 100,000.00 元作为合并成本购买了杭州雄发投资管理有限公司 100% 股权，可辨认净资产在购买日的公允价值人民币元高于合并成本的差额人民币 15.61 元计入营业外收入。

购买日的确定依据：款项付清，办理工商变更登记，取得实际控制权。

2、 被购买方可辨认资产和负债的情况

项目	购买日	
	账面价值	公允价值
杭州雄发投资管理有限公司		
流动资产	100,015.61	100,015.61
所有者权益	100,015.61	100,015.61

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营净现金流
杭州雄发投资管理有限公司		-4,510,430.05	28,086.87

(七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

1、 本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司情况

子公司名称	出售日	损益确认方法
宁波雅戈尔物业服务有限公司	2013 年 3 月 6 日	处置价款减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。

2、 本期丧失控制权的子公司，剩余股权在丧失控制权日的公允价值：无。

(八) 本期发生的反向购买：无。

(九) 本期发生的吸收合并：无。

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

原币	主要报表项目及折算汇率		
	资产和负债	实收资本	利润表项目
港币	0.7862	历史汇率	0.7979

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			1,342,860.12			1,421,641.74
港币	20.01	0.7862	15.73	2,320.01	0.8108	1,881.06
日元	11,686.00	0.0578	674.92	6,758.00	0.0730	493.67
美元	665.13	6.0969	4,055.22	1,175.13	6.2855	7,386.28
欧元	2,325.00	8.4189	19,573.94	2,325.00	8.3176	19,338.42
澳元	100.00	5.4301	543.01			
小计			1,367,722.94			1,450,741.17
银行存款						
人民币			3,320,138,722.42			2,905,935,898.42
港币	194,666.67	0.7862	153,137.00	817,461.56	0.8108	662,797.83
美元	1,732,919.35	6.0969	10,572,073.36	15,956,851.30	6.2855	100,296,788.82
欧元	31,577.27	8.4189	265,845.68	18,423.17	8.3176	153,236.55
小计			3,331,129,778.46			3,007,048,721.62
其他货币资金						
人民币			200,678,397.21			135,673,353.36
小计			200,678,397.21			135,673,353.36
合 计			3,533,175,898.61			3,144,172,816.15

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	11,018,500.00	4,243,100.00
信用证保证金		11,000,000.00

履约保证金	73,219,799.20	46,382,016.68
融资保证金	12,300,000.00	
合 计	96,538,299.20	61,625,116.68

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,930,950.00	14,050,215.41
商业承兑汇票		
合 计	6,930,950.00	14,050,215.41

2、 期末无已质押的应收票据。

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额
南昌洪城大市场雅戈尔服饰专卖	2013.08.07	2014.02.07	1,000,000.00
肥乡县振兴汽贸有限公司	2013.08.23	2014.02.22	1,000,000.00
常州市博马织造有限公司	2013.08.02	2014.02.02	1,000,000.00
东方电气（广州）重型机器有限公司	2013.08.13	2014.02.28	886,740.00
宁波凡胜贸易有限公司	2013.11.15	2014.02.15	400,000.00
合 计			4,286,740.00

5、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

6、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄一年以内的应收利息	12,191,498.41	13,989,042.70	20,550,703.94	5,629,837.17

2、期末无逾期利息。

3、期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。



## (四) 应收账款

## 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	461,698,728.02	99.39	15,390,347.23	3.33	276,838,115.67	96.37	9,069,987.94	3.28
1-2 年 (含 2 年)	949,325.49	0.20	94,932.55	10.00	7,976,831.68	2.78	136,711.17	1.71
2-3 年 (含 3 年)	1,367,111.63	0.29	410,133.49	30.00	2,455,113.14	0.85	736,533.94	30.00
3-4 年 (含 4 年)	542,500.00	0.12	271,250.00	50.00				
合计	464,557,665.14	100.00	16,166,663.27		287,270,060.49	100.00	9,943,233.05	

## 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	152,042,028.63	32.73			90,703,107.19	31.57		
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 单项金额重大按账龄分析法计提								
组合 2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	310,378,327.91	66.81	16,166,663.27	5.21	185,221,983.20	64.48	9,943,233.05	5.37
组合小计	310,378,327.91	66.81	16,166,663.27	5.21	185,221,983.20	64.48	9,943,233.05	5.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,137,308.60	0.46			11,344,970.10	3.95		
合计	464,557,665.14	100.00	16,166,663.27		287,270,060.49	100.00	9,943,233.05	

**应收账款种类的说明：**

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
嵊州盛泰色织科技有限公司	97,046,239.08			关联方、无坏账风险
嵊州盛泰针织有限公司	43,319,534.75			关联方、无坏账风险
宁波市热力有限公司	11,676,254.80			无坏账风险
合计	152,042,028.63			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	307,519,390.79	99.08	15,390,347.23	181,399,758.43	97.93	9,069,987.94
1—2 年（含 2 年）	949,325.49	0.31	94,932.55	1,367,111.63	0.74	136,711.17
2—3 年（含 3 年）	1,367,111.63	0.44	410,133.49	2,455,113.14	1.33	736,533.94
3—4 年（含 4 年）	542,500.00	0.17	271,250.00			
合计	310,378,327.91	100.00	16,166,663.27	185,221,983.20	100.00	9,943,233.05

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宁波市电业局	2,137,308.60			无坏账风险
合计	2,137,308.60			

3、以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款情况：无。

**4、本报告期实际核销的应收账款情况**

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
THE RANIK GROUP LTD	货款	206,194.79	无法收回	否
其他	货款	46,495.80	无法收回	否
合计		252,690.59		

5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

**6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
嵊州盛泰色织科技有限公司	联营企业	97,046,239.08	1 年以内	20.89
嵊州盛泰针织有限公司	联营企业	43,319,534.75	1 年以内	9.32
宁波市热力有限公司	非关联方	11,676,254.80	1 年以内	2.51
江苏荣安置业有限公司	非关联方	2,249,000.00	0-4 年	0.48
宁波市电业局	非关联方	2,137,308.60	1 年以内	0.46
合计		156,428,337.23		33.66

**7、 应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
嵊州盛泰色织科技有限公司	联营企业	97,046,239.08	20.89
嵊州盛泰针织有限公司	联营企业	43,319,534.75	9.32
合计		140,365,773.83	30.21

8、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况：无。

9、 未全部终止确认的被转移的应收账款情况：无。

10、 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：  
无。

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,038,260,174.41	35.51	4,754,292.49	0.46	582,826,720.41	20.29	4,334,271.54	0.74
1-2年 (含2年)	241,527,472.65	8.26	2,315,105.44	0.96	709,382,887.38	24.70	2,753,644.97	0.39
2-3年 (含3年)	662,865,732.24	22.67	2,985,643.54	0.45	1,092,955,049.75	38.05	1,270,040.15	0.12
3-4年 (含4年)	689,213,667.61	23.57	1,796,042.54	0.26	407,015,168.92	14.17	6,981,803.50	1.72
4-5年 (含5年)	288,299,085.00	9.85	5,959,268.00	2.07	1,770,986.60	0.06	1,416,789.28	80.00
5年以上	4,058,772.53	0.14	4,058,772.53	100.00	78,466,367.48	2.73	78,466,367.48	100.00
合计	2,924,224,904.44	100.00	21,869,124.54		2,872,417,180.54	100.00	95,222,916.92	

## 2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,109,683,592.86	72.15			2,172,148,406.60	75.62		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1: 单项金额重大按账龄分析法计提								
组合2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	143,288,994.52	4.90	21,869,124.54	15.26	141,943,414.02	4.94	24,422,916.92	17.21
组合小计	143,288,994.52	4.90	21,869,124.54	15.26	141,943,414.02	4.94	24,422,916.92	17.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	671,252,317.06	22.95			558,325,359.92	19.44	70,800,000.00	12.68
合计	2,924,224,904.44	100.00	21,869,124.54		2,872,417,180.54	100.00	95,222,916.92	

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波茶亭置业有限公司	654,500,000.00			合作开发项目垫付款不计提
宁波朗悦房地产发展有限公司	527,148,423.18			合作开发项目垫付款不计提
陆裕投资有限公司	503,113,587.14			合作开发项目垫付款不计提
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	240,121,582.54			合作开发项目垫付款不计提
宁波维科城西置业有限公司	184,800,000.00			合作开发项目垫付款不计提
合计	2,109,683,592.86			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	95,085,852.30	66.36	4,754,292.49	86,770,974.07	61.13	4,334,271.54
1—2 年 (含 2 年)	23,151,054.52	16.16	2,315,105.44	27,536,449.74	19.40	2,753,644.97
2—3 年 (含 3 年)	9,952,145.10	6.94	2,985,643.54	4,233,467.21	2.98	1,270,040.15
3—4 年 (含 4 年)	3,592,085.07	2.51	1,796,042.54	13,965,168.92	9.84	6,981,803.50
4—5 年 (含 5 年)	7,449,085.00	5.20	5,959,268.00	1,770,986.60	1.25	1,416,789.28
5 年以上	4,058,772.53	2.83	4,058,772.53	7,666,367.48	5.40	7,666,367.48
合计	143,288,994.52	100.00	21,869,124.54	141,943,414.02	100.00	24,422,916.92

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波南苑投资发展有限公司	177,900,000.00			合作开发项目垫付款不计提
杭州中海雅戈尔有限公司	170,050,000.00			合作开发项目垫付款不计提
宁波兴普东城房产有限公司	117,600,000.00			合作开发项目垫付款不计提
宁波欣达日月置业有限公司	80,000,000.00			合作开发项目垫付款不计提
宁波宜科科技实业股份有限公司	50,081,544.59			联营企业，无坏账风险
宁波陈婆渡置业有限公司	36,678,292.43			合作开发项目垫付款不计提
宁波金翔房地产发展有限公司	25,000,000.00			合作开发项目垫付款不计提
嵊州市经济开发区投资有限公司	12,442,666.67			无坏账风险
代付款项	1,499,813.37			无坏账风险
合计	671,252,317.06			

3、 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全

额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款情况：无。

**4、 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
杭州佳林房地产公司	诉讼	70,800,000.00	无法收回	否
合 计		70,800,000.00		

**5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**

**6、 其他应收款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
宁波茶亭置业有限公司	联营企业	654,500,000.00	3-5 年	22.38	合作开发项目垫付款
宁波朗悦房地产发展有限公司	合营企业	527,148,423.18	1 年以内	18.03	合作开发项目垫付款
陆裕投资有限公司	合营企业	503,113,587.14	2-3 年	17.21	合作开发项目垫付款
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	联营企业	240,121,582.54	3-4 年	8.21	合作开发项目垫付款
宁波维科城西置业有限公司	联营企业	184,800,000.00	1 年以内	6.32	合作开发项目垫付款
合 计		2,109,683,592.86		72.15	

**7、 应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
宁波茶亭置业有限公司	联营企业	654,500,000.00	22.38
宁波朗悦房地产发展有限公司	合营企业	527,148,423.18	18.03
陆裕投资有限公司	合营企业	503,113,587.14	17.21
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	联营企业	240,121,582.54	8.21
宁波维科城西置业有限公司	联营企业	184,800,000.00	6.32
杭州中海雅戈尔有限公司	合营企业	170,050,000.00	5.82
宁波兴普东城房产有限公司	联营企业	117,600,000.00	4.02
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营企业	50,081,544.59	1.71
宁波陈婆渡置业有限公司	联营企业	36,678,292.43	1.25
合 计		2,484,093,429.88	84.95

**8、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况：无。**

9、 未全部终止确认的被转移的其他应收款情况：无。

10、 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	218,784,119.57	98.44	193,672,257.69	13.66
1 至 2 年 (含 2 年)	2,463,038.83	1.11	801,575,297.45	56.55
2 至 3 年 (含 3 年)	996,059.18	0.45	422,199,907.20	29.79
3 年以上				
合计	222,243,217.58	100.00	1,417,447,462.34	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
宁波甬城配电网建设有限公司江北分公司	非关联方	16,190,000.00	1 年以内	房产开发项目预付款
宁波大东傢俬装饰有限公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	材料预付款
宁波科义电力设备安装有限公司东钱湖分公司	非关联方	4,989,717.00	1 年以内	房产开发设备预付款
西子奥的斯电梯有限公司	非关联方	4,248,075.00	1 年以内	房产开发设备预付款
宁波大众空调电器有限公司	非关联方	4,323,630.00	1 年以内	房产开发设备预付款
合计		44,751,422.00		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

## (七) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	123,889,254.37		123,889,254.37	139,614,579.03	18,828.98	139,595,750.05
材料采购	1,032,369.14		1,032,369.14	478,265.69		478,265.69
在途物资				196,266.71		196,266.71
周转材料	358,247.82		358,247.82	284,845.33		284,845.33
委托加工物资	14,488,955.03		14,488,955.03	20,007,835.66		20,007,835.66
在产品	125,033,348.41		125,033,348.41	140,826,104.12	1,480,615.84	139,345,488.28
库存商品	1,635,298,178.63	101,002,696.41	1,534,295,482.22	1,693,549,109.85	99,452,918.80	1,594,096,191.05
发出商品	25,578,476.41		25,578,476.41	580,858.04		580,858.04
开发成本	14,153,366,693.68		14,153,366,693.68	15,010,267,084.21		15,010,267,084.21
开发产品	5,938,029,318.37		5,938,029,318.37	5,532,378,529.67	175,486.77	5,532,203,042.90
拟开发土地	720,175,245.54		720,175,245.54	1,028,329,680.34		1,028,329,680.34
工程施工	9,194,844.61		9,194,844.61	7,581,620.40		7,581,620.40
合计	22,746,444,932.01	101,002,696.41	22,645,442,235.60	23,574,094,779.05	101,127,850.39	23,472,966,928.66

其中：期末数中有账面价值人民币 2,880,990,361.60 元的存货用于担保，详见本附注十。



## (1) 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (亿元)	期末余额	年初余额
隐寓	2009年9月	2013年12月	25.59		2,191,317,573.96
比华利二期	2010年11月	2014年3月	4.88	400,205,880.58	347,301,218.43
太阳城二期	2010年7月	2013年4月	14.14		1,054,092,193.06
太阳城三期	2012年2月	2015年9月	18.29	870,020,184.68	533,233,417.99
御玺园	2010年4月	2013年6月	19.15		1,612,793,550.23
雅仕名邸(长风8号地块)	2011年6月	2014年12月	55.00	4,452,616,290.33	4,052,534,146.82
紫玉台花苑	2011年7月	2014年6月	21.00	1,614,193,348.21	1,463,123,308.96
东海景花苑	2011年4月	2015年6月	40.00	2,977,276,853.35	2,735,543,042.10
香湖丹堤二期	2011年3月	2014年3月	9.21	517,006,528.06	376,940,852.12
苏园	2011年4月	2014年3月	9.02	694,254,791.65	643,387,780.54
东部新城水乡邻里	2014年1月	2015年12月	29.57	1,631,483,904.65	
新东城(香湖湾二期)	2013年4月	2015年5月	6.68	322,998,234.70	
都市南山	2013年9月	2015年9月	6.26	329,486,248.44	
太阳城超高层(南)	2013年10月	2017年12月	4.25	54,326,397.89	
太阳城四期	2013年12月	2016年12月	14.42	289,498,031.14	
合计			277.46	14,153,366,693.68	15,010,267,084.21

## (2) 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
湖景花园	2010年6月	3,657,607.28	1,801,372.50	5,458,979.78	
太阳城二期	2013年4月		1,408,895,373.01	1,331,890,430.59	77,004,942.42
太阳城一期	2011年6月	84,021,021.12		5,821,794.48	78,199,226.64
未来城一期	2007年11月	63,288,631.90		25,322,185.68	37,966,446.22
未来城二期	2008年12月	6,291,716.02		1,324,581.30	4,967,134.72
未来城三期	2010年4月	1,623,704.76		526,366.14	1,097,338.62
未来城五期	2012年6月	25,055,095.51		22,141,630.55	2,913,464.96
锦绣东城	2010年12月	26,057,459.46		24,820,417.57	1,237,041.89
樱花小区	1999年12月	1,321,485.00		1,321,485.00	
御玺园	2013年6月		1,900,088,825.39	1,184,664,638.28	715,424,187.11
隐寓	2013年12月		2,553,117,060.32	197,550,737.01	2,355,566,323.31

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
都市华庭	2011 年 9 月	5,831,702.19	2,997,075.87	5,447,961.49	3,380,816.57
都市丽湾	2010 年 10 月	821,978.46		741,856.81	80,121.65
都市森林二期	2009 年 8 月	1,029,798.79		293,364.55	736,434.24
香颂湾	2009 年 11 月	12,060,230.09		4,848,143.23	7,212,086.86
雅戈尔新村	1996 年 11 月	80,537.18			80,537.18
雅源小区	2001 年 6 月	479,535.37		479,535.37	
世纪花园	2009 年 3 月	1,176,571.69		1,176,571.69	
东湖一期	2003 年 11 月	76,598.09			76,598.09
东湖二期	2004 年 12 月	341,237.82		286,219.10	55,018.72
都市森林一期	2008 年 3 月	1,154,787.08	30,500.00	1,004,352.08	180,935.00
西湖花园	2006 年 3 月	7,373,512.70		2,192,767.93	5,180,744.77
东湖馨园	2007 年 3 月	204,928.47		204,928.47	
西溪晴雪	2012 年 6 月	1,003,110,735.64	1,397,621.61	257,753,597.53	746,754,759.72
新海景花园	2012 年 9 月	1,044,176,611.50	1,313,785.84	464,990,016.22	580,500,381.12
长岛花园	2012 年 4 月	3,133,421,831.24	28,904,169.07	1,862,653,413.14	1,299,672,587.17
香湖湾	2011 年 12 月	109,721,212.31		89,979,020.92	19,742,191.39
合计		5,532,378,529.67	5,898,545,783.61	5,492,894,994.91	5,938,029,318.37

(3) 拟开发土地

项目	土地面积 (平方米)	拟开发建筑面积 (平方米)	预计开工时间	期末余额	年初余额
香湖湾二期	61,177.00	91,765.00			209,750,568.36
太阳城	120,513.77	289,311.00			337,822,087.32
太阳城超高层(北)	11,800.00	52,006.23	未定	33,480,763.86	
相城	62,650.00	93,975.00	未定	168,543,518.20	168,143,518.20
雅戈尔大道 1 号地块	68,997.00	151,116.00	暂定 2014 年	298,314,547.32	250,454,958.32
老鹰山地块	109,571.00	131,485.00	2014 年 5 月	68,352,911.16	62,158,548.14
嵊州三塘乡住宅项目	53,749.00	164,471.94	2014 年 7 月	151,483,505.00	
合计				720,175,245.54	1,028,329,680.34

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
------	------	-------	-------	------

			转回	转销	
原材料	18,828.98			18,828.98	
在产品	1,480,615.84			1,480,615.84	
库存商品	99,452,918.80	7,154,945.51		5,605,167.90	101,002,696.41
开发产品	175,486.77			175,486.77	
合 计	101,127,850.39	7,154,945.51		7,280,099.49	101,002,696.41

### 3、 计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转出金额	其他减少	
开发成本:					
新城 (香湖湾二期)		7,902,700.10			7,902,700.10
隐寓	213,960,243.86	14,879,000.37	228,839,244.23		
比华利二期	56,516,425.88				56,516,425.88
太阳城二期	22,510,431.22		22,510,431.22		
太阳城三期	25,523,250.50				25,523,250.50
御玺园	157,516,650.46	6,262,993.39	163,779,643.85		
紫玉台花苑	81,389,917.77	57,274,733.15			138,664,650.92
东海景花苑	191,912,622.41	73,251,486.04			265,164,108.45
雅仕名邸 (长风 8 号地块)	160,972,938.79	68,942,998.29			229,915,937.08
太阳城四期		15,801,479.86			15,801,479.86
太阳城超高层 (南)		1,944,833.95			1,944,833.95
小计:	910,302,480.89	246,260,225.15	415,129,319.30		741,433,386.74
开发产品:					
御玺园		163,779,643.85	102,521,211.83		61,258,432.02
隐寓		228,839,244.23	18,161,173.20		210,678,071.03
湖景花园	294,167.19		294,167.19		
太阳城二期		22,510,431.22	21,280,095.39		1,230,335.83
太阳城一期	2,864,788.43		198,500.44		2,666,287.99
未来城二期	162,945.19		34,304.50		128,640.69
未来城三四期	47,887.13		15,523.86		32,363.27
未来城五期	559,159.32		494,138.97		65,020.35
东湖馨园	9,949.98		9,949.98		

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转出金额	其他减少	
西湖花园	85,766.74		25,505.69		60,261.05
都市森林一期	87,767.73		74,016.55		13,751.18
东湖二期	8,583.65		7,199.68		1,383.97
世纪花园	53,243.67		53,243.67		
香颂湾	367,047.49		147,550.98		219,496.51
都市森林二期	120,840.61		34,424.54		86,416.07
都市丽湾	50,141.00		45,253.55		4,887.45
都市华庭	324,896.64		137,331.48		187,565.16
新海景花园	41,279,990.80		18,368,415.60		22,911,575.20
长岛花园	226,600,174.22		132,605,888.95		93,994,285.27
西溪晴雪	91,930,679.88		23,564,405.82		68,366,274.06
锦绣东城	977,586.35		963,144.76		14,441.59
小计:	365,825,616.02	415,129,319.30	319,035,446.63		461,919,488.69
拟开发土地:					
香湖湾二期	2,626,552.81				2,626,552.81
太阳城	19,672,538.46		17,746,313.80		1,926,224.66
雅戈尔大道 1 号地块	25,525,745.48				25,525,745.48
小计:	47,824,836.75		17,746,313.80		30,078,522.95
合计	1,323,952,933.66	661,389,544.45	751,911,079.73		1,233,431,398.38

## (八) 可供出售金融资产

## 1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	6,516,692,802.14	8,522,747,917.68

其中：期末数中有账面价值人民币 635,910,000.00 元的可供出售金融资产用于质押借款，详见本附注十。

## 2、 可供出售金融资产明细

明细品种	期末公允价值
宁波银行股份有限公司	2,689,161,312.24
中信证券股份有限公司	522,750,000.00

明细品种	期末公允价值
泸州老窖股份有限公司	179,098,575.20
福建圣农发展股份有限公司	96,300,000.00
广东东方锆业科技股份有限公司	85,197,200.00
广博集团股份有限公司	151,440,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司	1,099,538,000.00
云南云天化股份有限公司	75,650,000.00
哈工大首创科技股份有限公司	344,954,714.70
中金黄金股份有限公司	128,250,000.00
山煤国际能源股份有限公司	234,630,000.00
金正大生态工程集团股份有限公司	909,723,000.00
合 计	6,516,692,802.14

3、 存在限售期限的可供出售金融资产：无。

4、 截至 2013 年 12 月 31 日可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

项 目	可供出售权益工具
权益工具的成本/债券的摊余成本	5,311,110,076.70
公允价值	6,516,692,802.14
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,205,582,725.44
已计提减值金额	427,180,000.00

5、 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

项 目	可供出售权益工具
期初已计提减值金额	
本年计提	427,180,000.00
其中：从其他综合收益转入	427,180,000.00
本年减少	
其中：期后公允价值回升转回	
期末已计提减值金额	427,180,000.00

#### (九) 长期股权投资

## 1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业	337,055,099.50	235,986,087.47
联营企业	1,526,677,549.26	1,252,358,269.7
其他股权投资	4,612,644,601.09	2,986,134,218.11
小计	6,476,377,249.85	4,474,478,575.28
减：减值准备		
合计	6,476,377,249.85	4,474,478,575.28

## 2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位: 人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	50.00	50.00	103,137.54	51,000.78	52,136.76	51,698.45	4,939.54
陆裕投资有限公司	50.00	50.00	152,985.61	147,328.78	5,656.84		-2,571.58
宁波雅星地产投资咨询有限公司	50.00	50.00	99.90		99.90		-0.10
宁波朗悦房地产发展有限公司	50.00	50.00	127,213.74	117,927.94	9,285.80		-714.20
二、联营企业							
宁波宜科科技实业股份有限公司	29.84	29.84	77,375.00	25,646.28	51,728.72	42,929.82	2,105.16
汉麻产业投资控股有限公司	40.00	40.00	31,275.76	15,475.99	15,799.77	4,638.86	-817.93
嵊州盛泰针织有限公司	26.00	26.00	79,122.35	55,943.96	23,178.39	56,139.77	-1,025.21
嵊州盛泰色织科技有限公司	26.00	26.00	377,330.38	297,035.92	80,294.46	419,035.64	8,377.13
无锡领峰创业投资有限公司	41.07	41.07	31,194.70	2,241.00	28,863.70		-530.62
宁波兴普东城房产有限公司	40.00	40.00	313,029.98	228,423.94	84,606.04	250.03	-3,371.56
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	49.00	49.00	68,240.94	58,739.06	9,501.88	102,014.97	5,612.37
宁波茶亭置业有限公司	35.00	35.00	214,732.06	206,575.07	8,156.99	4,508.00	-722.21
宁波维科城西置业有限公司	30.00	30.00	138,846.29	84,848.03	53,998.26		-1,000.59
宁波陈婆渡置业有限公司	25.00	25.00	44,776.45	12,135.39	32,641.06		-358.94

## 3、 长期股权投资明细情况

雅戈尔集团股份有限公司 2013 年年度报告

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	权益法	100,000,000.00	235,986,087.47	24,697,717.75		260,683,805.22	50.00	50.00				
宁波宜科科技实业股份有限公司	权益法	382,179,501.11	417,657,281.07	408,436.89		418,065,717.96	29.84	29.84				3,017,483.70
汉麻产业投资控股有限公司	权益法	80,000,000.00	66,470,834.18	-2,768,455.95		63,702,378.23	40.00	40.00				
嵊州盛泰针织有限公司	权益法	46,919,679.73	63,221,659.81	-2,957,862.94		60,263,796.87	26.00	26.00				
嵊州盛泰色织科技有限公司	权益法	103,195,785.73	190,269,851.17	18,363,162.19		208,633,013.36	26.00	26.00				
无锡领峰创业投资有限公司	权益法	123,358,767.00	112,678,236.74	6,173,642.85		118,851,879.59	41.07	41.07				
宁波兴普东城房产有限公司	权益法	360,000,000.00	351,924,591.11	-13,486,239.32		338,438,351.79	40.00	40.00				
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	权益法	9,800,000.00	19,058,580.60	27,500,627.50		46,559,208.10	49.00	49.00				
宁波茶亭置业有限公司	权益法	35,000,000.00	31,077,235.02	-2,527,745.92		28,549,489.10	35.00	35.00				
陆裕投资有限公司	权益法	1,158,571.57		29,442,755.24	26,737,428.78	29,442,755.24	50.00	50.00				
宁波雅星地产投资咨询有限公司	权益法	500,000.00		499,524.07		499,524.07	50.00	50.00				
宁波维科城西置业有限公司	权益法	165,000,000.00		161,998,222.93		161,998,222.93	30.00	30.00				
宁波陈婆渡置业有限公司	权益法	82,500,000.00		81,615,491.33		81,615,491.33	25.00	25.00				
宁波朗悦房地产发展有限公司	权益法	50,000,000.00		46,429,014.97		46,429,014.97	50.00	50.00				
权益法小计			1,488,344,357.17	375,388,291.59	26,737,428.78	1,863,732,648.76						3,017,483.70
浙商财产保险股份有限公司	成本法	270,000,000.00	270,000,000.00			270,000,000.00	18.00	18.00				
上海艺鼎经济贸易有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00			10,000.00	5.00	5.00				
上海东雅艺术设计工程有限公司	成本法		450,000.00	-450,000.00								



被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波东南商报经营有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00	9.00	9.00				460,100.00
银联商务有限公司	成本法	701,000,000.00	361,000,000.00	340,000,000.00		701,000,000.00	8.97	8.97				
宁波金田铜业（集团）股份有限公司	成本法	133,200,000.00	133,200,000.00			133,200,000.00	3.05	3.05				1,850,000.00
杭州创业软件股份有限公司	成本法	32,064,200.00	32,064,200.00			32,064,200.00	15.71	15.71				
深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）	成本法	4,950,000.00	4,950,000.00			4,950,000.00	15.00	15.00				14,910,000.00
山西阳光焦化（集团）有限公司	成本法	92,400,000.00	92,400,000.00			92,400,000.00	5.11	5.11				1,095,220.00
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	成本法	202,808,358.11	202,808,358.11			202,808,358.11	2.22	2.22				28,156,261.13
浙江向阳渔港集团股份有限公司	成本法	33,840,000.00	33,840,000.00			33,840,000.00	11.27	11.27				
嵊州雅戈尔巴贝领带有限公司	成本法	827,660.00	827,660.00			827,660.00	50.00					150,000.00
南京商厦	成本法	84,000.00	84,000.00			84,000.00						
北京国联能源产业投资基金（有限合伙）	成本法	3,000,000,000.00	1,800,000,000.00	1,200,000,000.00		3,000,000,000.00	5.99	5.99				
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	成本法	100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00	1.96	1.96				8,022,361.31
宁波雅戈尔针织内衣有限公司	成本法			19,779,356.58		19,779,356.58	100.00					

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决权	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
					业其他综合收益变动中享有的份额							
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	成本法			17,181,026.40		17,181,026.40	100.00					
成本法小计			2,986,134,218.11	1,626,510,382.98		4,612,644,601.09						54,643,942.44
合计			4,474,478,575.28	2,001,898,674.57	26,737,428.78	6,476,377,249.85						57,661,426.14

4、 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无。

5、 本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况：无。

## (十) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	541,665,463.33			541,665,463.33
(1) 房屋、建筑物	541,665,463.33			541,665,463.33
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	46,269,133.80	21,334,206.35		67,603,340.15
(1) 房屋、建筑物	46,269,133.80	21,334,206.35		67,603,340.15
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	495,396,329.53		21,334,206.35	474,062,123.18
(1) 房屋、建筑物	495,396,329.53		21,334,206.35	474,062,123.18
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	495,396,329.53		21,334,206.35	474,062,123.18
(1) 房屋、建筑物	495,396,329.53		21,334,206.35	474,062,123.18
(2) 土地使用权				

2013 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 21,334,206.35 元。

## (十一) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	7,708,996,740.68	355,926,717.93	951,054,790.95	7,113,868,667.66
其中：房屋及建筑物	5,391,391,494.94	317,003,026.15	70,806,991.32	5,637,587,529.77
机器设备	1,810,405,155.85	17,492,060.04	807,101,615.82	1,020,795,600.07
运输工具	95,537,249.09	5,494,998.18	23,572,274.24	77,459,973.03
电子设备及家具	230,688,840.84	9,479,715.79	34,223,712.32	205,944,844.31
固定资产装修	69,411,022.26	5,469,709.40		74,880,731.66
其他	111,562,977.70	987,208.37	15,350,197.25	97,199,988.82
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	3,112,518,651.12	392,073,048.82	695,620,672.65	2,808,971,027.29
其中：房屋及建筑物	1,464,133,857.14	252,543,037.17	28,999,068.47	1,687,677,825.84
机器设备	1,254,372,709.98	108,990,891.62	608,796,252.41	754,567,349.19
运输工具	64,043,083.19	8,914,328.57	19,341,731.22	53,615,680.54

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备及家具	165,774,472.46	20,129,371.28	29,376,166.13	156,527,677.61
固定资产装修	65,940,471.15	1,519,363.72		67,459,834.87
其他	98,254,057.20	-23,943.54	9,107,454.42	89,122,659.24
三、固定资产账面净值合计	4,596,478,089.56	355,926,717.93	647,507,167.12	4,304,897,640.37
其中：房屋及建筑物	3,927,257,637.80	317,003,026.15	294,350,960.02	3,949,909,703.93
机器设备	556,032,445.87	17,492,060.04	307,296,255.03	266,228,250.88
运输工具	31,494,165.90	5,494,998.18	13,144,871.59	23,844,292.49
电子设备及家具	64,914,368.38	9,479,715.79	24,976,917.47	49,417,166.70
固定资产装修	3,470,551.11	5,469,709.40	1,519,363.72	7,420,896.79
其他	13,308,920.50	987,208.37	6,218,799.29	8,077,329.58
四、减值准备合计		3,800,000.00	3,800,000.00	
其中：房屋及建筑物				
机器设备		3,800,000.00	3,800,000.00	
运输工具				
电子设备及家具				
固定资产装修				
其他				
五、固定资产账面价值合计	4,596,478,089.56	352,126,717.93	643,707,167.12	4,304,897,640.37
其中：房屋及建筑物	3,927,257,637.80	317,003,026.15	294,350,960.02	3,949,909,703.93
机器设备	556,032,445.87	13,692,060.04	303,496,255.03	266,228,250.88
运输工具	31,494,165.90	5,494,998.18	13,144,871.59	23,844,292.49
电子设备及家具	64,914,368.38	9,479,715.79	24,976,917.47	49,417,166.70
固定资产装修	3,470,551.11	5,469,709.40	1,519,363.72	7,420,896.79
其他	13,308,920.50	987,208.37	6,218,799.29	8,077,329.58

本期折旧额 392,073,048.82 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 318,140,818.22 元。

## 2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	282,183,516.26	尚在办理之中

## (十二) 在建工程

### 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长丰热电厂厂房迁建工程	3,893,791.24		3,893,791.24	1,281,096.82		1,281,096.82
网新科技园	97,542.00		97,542.00	137,257,702.71		137,257,702.71
嵊州新厂房工程	68,086,855.89		68,086,855.89	12,914,062.28		12,914,062.28
杭州雅戈尔大厦装修				5,391,135.31		5,391,135.31
专家宿舍楼	1,697,112.90		1,697,112.90	2,190,108.61		2,190,108.61
重庆万达广场店增设专用变压器工程				192,189.00		192,189.00
东钱湖雅戈尔会所	2,488,500.00		2,488,500.00	1,106,000.00		1,106,000.00
服饰专卖店购房款	186,898,465.03		186,898,465.03	299,404,085.00		299,404,085.00
设备安装工程	349,459.41		349,459.41			
污水处理工程	1,942,290.92		1,942,290.92			
合 计	265,454,017.39		265,454,017.39	459,736,379.73		459,736,379.73

## 2、 在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源	期末余额
长丰热电厂厂房迁建工程	1,281,096.82	2,612,694.42						其他来源	3,893,791.24
网新科技园	137,257,702.71	39,525,977.05	176,546,137.76	140,000.00				其他来源	97,542.00
嵊州新厂房工程	12,914,062.28	55,172,793.61						其他来源	68,086,855.89
杭州雅戈尔大厦装修	5,391,135.31	78,574.09	5,469,709.40					其他来源	
专家宿舍楼	2,190,108.61	1,039,806.00	1,532,801.71					其他来源	1,697,112.90
重庆万达广场店增设专用变压器工程	192,189.00	94,000.00	286,189.00					其他来源	
东钱湖雅戈尔会所	1,106,000.00	1,382,500.00						其他来源	2,488,500.00
服饰专卖店购房款	299,404,085.00	20,943,675.18	133,415,619.91	33,675.24				其他来源	186,898,465.03
设备安装工程等		1,363,672.84	890,360.44	123,852.99				其他来源	349,459.41
污水处理工程		1,942,290.92						其他来源	1,942,290.92
合 计	459,736,379.73	124,155,984.11	318,140,818.22	297,528.23					265,454,017.39

## (十三) 无形资产

## 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	418,834,917.57	9,306,710.00	5,841,630.80	422,299,996.77
(1).土地使用权	378,506,261.98	8,000,000.00	5,403,671.95	381,102,590.03
(2).电脑软件	11,306,250.39	1,306,710.00	437,958.85	12,175,001.54
(3).非专利技术	19,653,650.20			19,653,650.20
(4).商标使用权	9,368,755.00			9,368,755.00
2、累计摊销合计	103,271,661.35	12,779,175.15	1,612,247.58	114,438,588.92
(1).土地使用权	72,660,714.62	9,061,402.32	1,355,571.56	80,366,545.38
(2).电脑软件	8,827,345.92	457,763.84	256,676.02	9,028,433.74
(3).非专利技术	13,976,304.81	1,921,615.39		15,897,920.20
(4).商标使用权	7,807,296.00	1,338,393.60		9,145,689.60
3、无形资产账面净值合计	315,563,256.22	9,306,710.00	17,008,558.37	307,861,407.85
(1).土地使用权	305,845,547.36	8,000,000.00	13,109,502.71	300,736,044.65
(2).电脑软件	2,478,904.47	1,306,710.00	639,046.67	3,146,567.80
(3).非专利技术	5,677,345.39		1,921,615.39	3,755,730.00
(4).商标使用权	1,561,459.00		1,338,393.60	223,065.40
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
(3).非专利技术				
(4).商标使用权				
5、无形资产账面价值合计	315,563,256.22	9,306,710.00	17,008,558.37	307,861,407.85
(1).土地使用权	305,845,547.36	8,000,000.00	13,109,502.71	300,736,044.65
(2).电脑软件	2,478,904.47	1,306,710.00	639,046.67	3,146,567.80
(3).非专利技术	5,677,345.39		1,921,615.39	3,755,730.00
(4).商标使用权	1,561,459.00		1,338,393.60	223,065.40

本期摊销额 12,779,175.15 元。

## (十四) 商誉

## 商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
宁波长丰热电有限公司	9,526,327.15			9,526,327.15	
上海雅戈尔商业广场有限公司	35,670,361.17			35,670,361.17	
苏州网新创业科技有限公司	2,617,564.64			2,617,564.64	
合计	47,814,252.96			47,814,252.96	

## (十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
预付长期租赁费用	7,184,582.97		402,800.04		6,781,782.93
其他	509,654.35	233,096.00	171,877.10		570,873.25
合计	7,694,237.32	233,096.00	574,677.14		7,352,656.18

## (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## 1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	5,486,935.07	5,632,989.33
存货未实现利润	174,363,919.77	193,208,060.50
与资产相关的政府补助	1,594,625.00	
小计	181,445,479.84	198,841,049.83
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	409,465,623.01	539,596,585.21
小计	409,465,623.01	539,596,585.21

## 2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,637,862,492.04
小计	1,637,862,492.04
可抵扣差异项目	



项目	金额
资产减值准备	24,328,433.80
存货未实现利润	760,476,790.15
与资产相关的政府补助	6,378,500.00
小计	791,183,723.95

(十七) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他减少*	
坏账准备	105,166,149.97	12,784,309.31	4,518,299.06	71,053,190.59	4,343,181.82	38,035,787.81
存货跌价准备	101,127,850.39	7,154,945.51		7,280,099.49		101,002,696.41
可供出售金融资产减值		427,180,000.00				427,180,000.00
固定资产减值准备		3,800,000.00			3,800,000.00	
合计	206,294,000.36	450,919,254.82	4,518,299.06	78,333,290.08	8,143,181.82	566,218,484.22

\*其他减少系本年合并范围减少转出的资产减值准备。

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	1,000,000,000.00	149,906,000.00
抵押借款		12,000,000.00
保证借款	9,700,162,100.00	12,669,500,000.00
信用借款	1,960,449,887.36	2,284,146,010.24
信托借款	260,000,000.00	
合计	12,920,611,987.36	15,115,552,010.24

2、 已到期未偿还的短期借款：无。

**(十九) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	73,442,952.47	107,710,000.00
商业承兑汇票		
合计	73,442,952.47	107,710,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 73,442,952.47 元。

**(二十) 应付账款****1、 应付账款明细如下：**

项目	期末余额	年初余额
应付货款	368,708,481.94	310,050,636.61
应付工程款	185,784,086.88	115,277,926.02
房产项目预提成本	386,311,695.34	615,053,018.84
其他	29,325.27	1,521,134.21
合计	940,833,589.43	1,041,902,715.68

**2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。****3、 期末数中欠关联方情况：**

单位名称	期末余额	年初余额
宁波宜科科技实业股份有限公司	6,384,206.90	42,194.00
嵊州盛泰色织科技有限公司	15,907,548.17	13,743,716.32
嵊州盛泰针织有限公司	4,655.57	
中基宁波集团股份有限公司		3,303,469.22
合计	22,296,410.64	17,089,379.54

**4、 账龄超过一年的大额应付账款：无。****(二十一) 预收款项****1、 预收款项情况：**

项目	期末余额	年初余额
预收货款	76,091,005.47	176,879,406.55
预收房款	15,760,472,824.98	14,710,525,849.28
预收设备转让款	30,502,228.00	
合计	15,867,066,058.45	14,887,405,255.83

## 2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 3、 期末数中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
中基宁波集团股份有限公司	30,502,228.00	
李寒辉	19,424,190.00	
许奇刚	4,000,000.00	
王梦玮		7,665,182.00
李聪	1,166,436.81	6,012,696.00
李如祥	18,132,000.00	15,632,000.00
合 计	73,224,854.81	29,309,878.00

## 4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

项目	期末余额	未结转原因
雅戈尔置业控股有限公司预收款	749,752,777.00	预收房款，未交房
杭州雅戈尔置业有限公司预收款	1,992,263,080.00	预收房款，未交房
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司预收款	306,470,758.00	预收房款，未交房
苏州雅戈尔置业有限公司预收款	2,042,856,211.90	预收房款，未交房
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司预收款	680,549,748.00	预收房款，未交房
宁波雅戈尔北城置业有限公司预收款	1,531,132,153.00	预收房款，未交房
宁波雅戈尔新城置业有限公司预收款	42,986,599.00	预收房款，未交房
宁波雅戈尔姚江置业有限公司预收款	778,085,918.08	预收房款，未交房
宁波雅戈尔高新置业投资有限公司预收款	646,733,436.00	预收房款，未交房
合计	8,770,830,680.98	

## 5、 房地产企业预收房款

项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预售比例(%)
新海景花园	419,289,722.00	828,747,691.00	已竣工	84.81
长岛花园	1,696,939,066.00	4,455,705,694.55	已竣工	90.74
隐寓	2,747,059,618.00	2,242,906,807.00	已竣工	83.73
西溪晴雪	124,995,134.00	74,760,506.00	已竣工	57.14
湖景花园		20,000.00	已竣工	100
比华利二期	491,172,048.00	312,470,758.00	2014 年 3 月	60.47

项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预售比例(%)
未来城一期		19,756,500.00	已竣工	100
未来城二期	648,250.00	648,250.00	已竣工	100
未来城五期	410,000.00	39,009,605.00	已竣工	100
太阳城一期	8,138,873.00	17,847,499.00	已竣工	97.21
太阳城二期	107,384,035.90	1,901,188,332.00	已竣工	99.82
太阳城三期	1,926,275,053.00	332,783,763.00	2015 年 9 月	79.94
紫玉台花苑	518,760,032.00	42,708,599.00	2014 年 6 月	27.71
锦绣东城	478,000.00	13,171,048.00	已竣工	100
苏园	984,464,851.08	778,085,918.08	2014 年 3 月	90.28
樱花办公楼		620,000.00	已竣工	100
金大第车位		990,000.00	已竣工	100
御玺园	953,913,036.00	2,268,972,901.65	已竣工	90.94
东湖馨园		603,000.00	已竣工	100
都市森林一期	355,000.00	355,000.00	已竣工	99.98
东湖二期	125,000.00	125,000.00	已竣工	99.98
东湖一期		60,000.00	已竣工	100
世纪花园		1,932,781.00	已竣工	100
香颂湾花园	15,524,571.00	25,181,572.00	已竣工	100
都市丽湾	65,000.00	65,000.00	已竣工	99.97
都市华庭	5,799,243.00	7,437,420.00	已竣工	99.94
香湖湾	18,116,478.00	16,369,020.00	已竣工	97.15
东海景花苑	1,411,350,283.00	647,453,436.00	2015 年 6 月	49.82
香湖丹堤二期	709,257,262.00	680,549,748.00	2014 年 3 月	54.64
新东城(香湖湾二期)	43,942,354.00		2015 年 5 月	44.16
雅仕名邸(长风 8 号地块)	3,576,009,915.00		2014 年 12 月	71.14
合计	15,760,472,824.98	14,710,525,849.28		

**(二十二) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	210,421,689.79	1,214,824,905.25	1,130,690,625.69	294,555,969.35
(2) 职工福利费		11,650,331.86	11,650,331.86	-
(3) 社会保险费	726,944.24	139,976,338.58	140,422,170.20	281,112.62
其中：医疗保险费	231,787.10	41,383,626.15	41,505,838.88	109,574.37
基本养老保险费	399,644.48	76,302,258.49	76,562,378.73	139,524.24
失业保险费	49,068.44	8,534,048.18	8,564,132.30	18,984.32
工伤保险费	25,623.62	4,290,341.58	4,311,077.79	4,887.41
生育保险费	18,550.94	3,562,580.86	3,572,989.52	8,142.28
应付园区公积金	2,269.66	5,903,483.32	5,905,752.98	-
(4) 住房公积金	167,520.12	16,746,322.52	16,716,968.52	196,874.12
(5) 工会经费和职工教育经费	7,086,854.36	20,166,520.69	22,075,138.02	5,178,237.03
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	67,086.28	33,519,584.05	30,549,309.45	3,037,360.88
(8) 职工奖福基金	79,361,155.84		59,609,000.95	19,752,154.89
(9) 其他				
合计	297,831,250.63	1,436,884,002.95	1,411,713,544.69	323,001,708.89

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

**(二十三) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	63,875,141.60	74,306,863.12
营业税	-545,739,450.46	-645,648,664.14
城市维护建设税	-31,330,071.69	-37,527,092.95
企业所得税	225,478,213.57	112,665,454.62
个人所得税	1,472,183.84	49,624,780.12
房产税	-227,923.15	126,941.79
土地增值税	372,087,332.32	-126,962,060.60
土地使用税	1,089,720.80	1,324,455.88
印花税	470,293.71	487,395.73
教育费附加	-25,738,044.31	-30,603,955.41
水利建设基金	51,948.16	290,018.90

税费项目	期末余额	年初余额
应交关税		5,204.46
残疾人保障金	11,733.91	26,099.66
其他		
合计	61,501,078.30	-601,884,558.82

**(二十四) 应付利息**

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	51,985,513.37	2,503,408.73
短期借款应付利息	27,306,686.86	64,470,259.62
一年内到期的非流动负债	4,939,681.45	3,716,091.04
合 计	84,231,881.68	70,689,759.39

**(二十五) 其他应付款****1、 其他应付款情况：**

项目	期末余额	年初余额
往来款	191,309,191.44	268,898,713.01
保证金、押金	417,299,871.27	282,187,249.01
其他	77,096,094.05	49,628,055.60
合 计	685,705,156.76	600,714,017.62

**2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。****3、 期末数中欠关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
中基宁波集团股份有限公司		500,000.00
宁波盛达控股管理有限公司		65,000,000.00
合 计		65,500,000.00

**4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：无。**

单位名称	期末余额	未偿还原因
浙江腾升建设有限公司	6,482,319.00	保证金

**5、 金额较大的其他应付款**

单位名称	期末余额	性质或内容
雅戈尔集团股份有限公司工会	50,000,000.00	往来款
浙江腾升建设有限公司	19,586,742.00	保证金
宁波市建设集团股份有限公司	10,570,634.28	保证金
宁波雅戈尔法轩针织有限公司	10,000,000.00	往来款

## (二十六) 一年内到期的非流动负债

## 1、 一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	614,692,710.00	1,881,359,450.00
合计	614,692,710.00	1,881,359,450.00

## 2、 一年内到期的长期借款

## (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		800,000,000.00
抵押借款		100,000,000.00
保证借款	194,006,610.00	799,079,950.00
信用借款	420,686,100.00	182,279,500.00
合计	614,692,710.00	1,881,359,450.00

## (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额	
				外币金额	本币金额
中国银行	2011.08.25	2014.08.24	美元	69,000,000.00	420,686,100.00
中国进出口银行宁波分行	2012.04.16	2014.04.12、2014.10.12	美元	12,100,000.00	73,772,490.00
中国进出口银行宁波分行	2007.12.28	2014.12.20	美元	12,000,000.00	73,162,800.00
中国进出口银行宁波分行	2008.12.26	2014.06.15	人民币		30,000,000.00
中国进出口银行宁波分行	2011.10.17	2014.04.27、2014.09.21	美元	2,800,000.00	17,071,320.00
合计					614,692,710.00

## (二十七) 长期借款

## 1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	550,000,000.00	711,547,930.27
保证借款	586,184,150.00	535,354,200.00
信用借款	177,416,160.17	434,760,105.67
信托借款	760,993,338.00	
合计	2,074,593,648.17	1,681,662,235.94

## 2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额	
				外币金额	本币金额
中国进出口银行宁波分行	2013.03.20	2015.03.20	人民币		260,000,000.00
中国进出口银行宁波分行	2012.04.16	2018.04.12	美元	42,350,000.00	257,898,870.00
昆仑信托有限公司	2013.03.15	2018.03.14	人民币		229,890,000.00
中国农业银行	2013.06.04	2016.06.03	人民币		200,000,000.00
恒生银行宁波分行	2013.06.25	2016.06.24	人民币		150,000,000.00
合计					1,097,788,870.00

## (二十八) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
863 课题	13,936.17			13,936.17
技术中心创新能力建设项目	421,144.00		183,000.00	238,144.00
鄞州区人事局培训基地专项经费	151,282.00	150,000.00	99,706.00	201,576.00
鄞州区 2011 年度第二批高素质人才工作经费	115,200.00			115,200.00
博士后工作站项目		600,000.00	159,996.00	440,004.00
合计	701,562.17	750,000.00	442,702.00	1,008,860.17

## (二十九)其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	69,574,691.00	
合计	69,574,691.00	

### 其他非流动负债说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关



嵊州新兴产业科技园区嵊州三塘乡住宅项目专项资金*1		63,196,191.00			63,196,191.00	与收益相关
嵊州区新兴产业科技园区建设专项资金*2		6,378,500.00			6,378,500.00	与资产相关
合计		69,574,691.00			69,574,691.00	

\*1 公司于 2013 年 12 月收到嵊州市经济开发区投资有限公司奖励资金 63,196,191.00 元，用于嵊州新兴产业科技园区嵊州三塘乡住宅项目（详见本附注七、（五）10），该项目尚未开工。

\*2 公司的子公司嵊州雅戈尔毛纺织有限公司于 2013 年 9 月收到嵊州经济开发区管理委员会专项补贴 6,378,500.00 元，用于嵊州新兴产业科技园建设项目，该项目尚在建造中。

## (三十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	261,234,232.00				-178,227,572.00	-178,227,572.00	83,006,660.00
其中:							
境内法人持股	95,370,991.00				-95,300,114.00	-95,300,114.00	70,877.00
境内自然人持股	165,863,241.00				-82,927,458.00	-82,927,458.00	82,935,783.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	261,234,232.00				-178,227,572.00	-178,227,572.00	83,006,660.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	1,965,377,463.00				178,227,572.00	178,227,572.00	2,143,605,035.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	1,965,377,463.00				178,227,572.00	178,227,572.00	2,143,605,035.00
合计	2,226,611,695.00						2,226,611,695.00

**(三十一) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	253,827,594.07			253,827,594.07
（2）同一控制下企业合并的影响	300,340,975.49	236,548.20	309,600,000.00	-9,022,476.31
（3）其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）				
小计	554,168,569.56	236,548.20	309,600,000.00	244,805,117.76
2. 其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	49,741,566.63	26,737,428.78	4,217,292.06	72,261,703.35
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	1,568,586,135.31	344,331,625.69	689,620,658.57	1,223,297,102.43
（3）原制度资本公积转入	6,658,792.68			6,658,792.68
（4）其他	2,873,704.62			2,873,704.62
小计	1,627,860,199.24	371,069,054.47	693,837,950.63	1,305,091,303.08
合计	2,182,028,768.80	371,305,602.67	1,003,437,950.63	1,549,896,420.84

本期资本溢价增加和减少，系本期收购宁波盛达投资有限公司股权产生。

**(三十二) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,232,156,517.45			1,232,156,517.45
任意盈余公积	15,065,381.50			15,065,381.50
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,247,221,898.95			1,247,221,898.95

**(三十三) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	8,673,149,397.64	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,359,596,966.93	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项 目	金 额	提取或分配比例
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,113,305,847.50	每 10 股派 5 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,919,440,517.07	

未分配利润的其他说明：

根据公司 2013 年 4 月 16 日股东大会会议决议，以 2012 年末股本 2,226,611,695 股为基数，每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），应付普通股股利 1,113,305,847.50 元。

#### (三十四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	15,054,857,797.46	10,462,798,763.47
其他业务收入	112,017,804.80	269,703,312.64
主营业务成本	8,033,661,673.72	5,241,680,755.09
其他业务成本	68,987,297.81	206,541,335.59

##### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 服装制造业	4,515,848,479.62	1,772,381,694.11	4,524,222,142.22	1,769,319,661.15
(2) 纺织业	668,818,416.52	533,506,493.69	1,027,945,452.70	910,792,575.80
服装、纺织板块间抵消	-127,730,684.65	-106,465,154.90	-275,466,549.93	-299,840,668.21
(3) 房地产旅游业	9,851,621,981.13	5,720,499,921.37	5,047,728,250.18	2,748,302,980.76
其中：房地产开发收入	9,531,952,006.25	5,484,304,238.10	4,795,697,075.00	2,530,125,836.71
(4) 电力	140,930,672.80	113,738,719.45	138,369,468.30	113,106,205.59
(5) 其他	5,368,932.04			
合 计	15,054,857,797.46	8,033,661,673.72	10,462,798,763.47	5,241,680,755.09

##### 3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

境 内	14,836,472,435.15	7,842,933,548.96	10,039,157,355.40	4,883,542,444.86
其中：华东	12,602,670,820.03	6,940,791,622.51	7,897,045,752.66	4,057,997,650.79
其中：房地产开发收入	9,531,952,006.25	5,484,304,238.10	4,795,697,075.00	2,530,125,836.71
宁波	6,675,909,332.25	3,641,972,914.82	2,748,838,586.00	1,416,132,390.39
苏州	2,275,528,916.00	1,387,026,988.74	1,611,268,238.00	774,732,792.21
杭州	580,513,758.00	455,304,334.54	435,590,251.00	339,260,654.11
华南	233,570,434.19	86,336,690.78	193,827,049.45	70,036,017.21
华北	657,658,723.54	334,631,307.31	639,470,039.87	303,563,655.53
华中	435,173,323.59	141,758,463.75	431,822,796.87	134,876,528.41
东北	258,547,683.41	104,492,754.50	266,096,148.66	105,073,562.27
西北	215,353,015.11	76,323,506.60	212,176,771.98	72,615,372.09
西南	433,498,435.28	158,599,203.51	398,718,795.91	139,379,658.56
境 外	218,385,362.31	190,728,124.76	423,641,408.07	358,138,310.23
合 计	15,054,857,797.46	8,033,661,673.72	10,462,798,763.47	5,241,680,755.09

#### 4、 房地产开发收入

项 目	本期金额	上期金额
东湖馨园	277,000.00	3,604,640.00
西湖花园	3,154,980.00	8,236,420.00
都市森林一期	2,365,000.00	41,704,352.00
东湖二期	893,000.00	5,122,280.00
雅源小区	232,327.25	
世纪花园	1,932,781.00	3,467,602.00
香颂湾	9,657,001.00	85,247,852.00
都市森林二期	290,000.00	6,880,935.00
都市丽湾	480,000.00	3,208,440.00
都市华庭	2,957,124.00	143,596,474.00
御玺园	2,080,938,225.00	
湖景花园	2,801,040.00	8,467,040.00
锦绣东城	30,856,848.00	17,378,940.00
西溪晴雪	289,823,062.00	435,590,251.00
隐寓	290,690,696.00	
比华利一期		13,543,200.00
溪林春天一期		667,032.00
溪林春天二期		9,611,600.00

项 目	本期金额	上期金额
溪林春天三期		7,399,962.00
未来城一期	47,505,000.00	18,123,053.00
未来城二期	1,674,000.00	3,035,000.00
未来城三四期	1,847,000.00	2,730,000.00
未来城五期	44,713,072.00	1,525,357,456.00
太阳城一期	11,397,390.00	62,022,729.00
太阳城二期	2,168,392,454.00	
香湖湾	178,752,435.00	276,019,807.00
新海景花园	718,945,978.00	1,132,730,368.00
长岛花园	3,641,375,593.00	981,951,642.00
合 计	9,531,952,006.25	4,795,697,075.00

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
嵊州盛泰色织科技有限公司	408,102,184.20	2.69
绫致时装(天津)有限公司	134,973,241.03	0.89
宁波市热力有限公司	105,863,553.62	0.70
宁波市电业局	33,750,623.83	0.22
嵊州盛泰针织有限公司	31,040,983.98	0.20
合 计	713,730,586.66	4.70

#### (三十五) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	497,109,907.86	263,364,452.19
城市维护建设税	67,097,586.58	49,725,491.02
教育费附加	50,087,653.96	36,559,494.66
土地增值税	918,665,546.19	214,917,124.05
其他	1,535,555.07	1,838,680.81
合 计	1,534,496,249.66	566,405,242.73

#### (三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	500,665,162.15	452,968,280.02
折旧及摊销	154,242,985.22	140,333,907.13
租赁费	302,813,262.00	297,801,218.52

装修费	201,833,064.93	231,519,540.24
样品费	1,550,249.86	2,429,834.47
仓储运输费	35,493,154.13	38,139,187.81
广告费	109,652,786.13	103,768,083.17
返利及佣金	81,701,938.77	52,837,236.20
商场销售费用	99,933,967.06	91,047,601.86
其他销售费用	172,624,871.32	157,452,307.10
合计	1,660,511,441.57	1,568,297,196.52

## (三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	421,045,850.20	409,236,431.65
办公费	13,385,519.13	16,512,531.33
折旧及摊销	88,015,685.44	78,270,401.74
税费	97,707,376.49	89,705,433.78
研发费	38,326,798.70	45,311,274.53
咨询费		363,473.30
其他管理费用	100,277,207.40	114,738,729.79
合计	758,758,437.36	754,138,276.12

## (三十八) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	821,493,821.73	862,383,130.28
减：利息收入	52,190,068.36	49,909,418.54
汇兑损益	-61,963,143.97	-4,398,030.82
其他	23,476,713.83	36,435,730.36
合计	730,817,323.23	844,511,411.28

## (三十九) 投资收益

## 1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	54,643,942.44	17,475,225.81
权益法核算的长期股权投资收益	28,869,316.13	98,777,045.00
处置长期股权投资产生的投资收益	2,584,851.17	54,661,601.65

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		7,232.80
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	193,460,207.90	176,735,145.25
处置交易性金融资产取得的投资收益		312,676.29
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	373,252,379.85	192,610,269.99
其他	833,546.05	2,871,005.86
合 计	653,644,243.54	543,450,202.65

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
宁波金田铜业（集团）股份有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00	
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	28,156,261.13	10,358,763.75	
嵊州雅戈尔巴贝领带有限公司	150,000.00	150,000.00	
宁波东南商报经营有限公司	460,100.00	1,831,600.00	
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	8,022,361.31	3,284,862.06	
深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）	14,910,000.00		上期未分配
山西阳光焦化（集团）有限公司	1,095,220.00		上期未分配
合 计	54,643,942.44	17,475,225.81	

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	24,697,717.75	78,832,198.47	净利润变动
宁波宜科科技实业股份有限公司	4,648,728.46	3,989,534.13	净利润变动
汉麻产业投资控股有限公司	-2,768,455.95	-1,703,974.57	净利润变动
宁波茶亭置业有限公司	-2,527,745.92	7,391,779.04	净利润变动
无锡领峰创业投资有限公司	-2,185,124.15	682,966.99	净利润变动
嵊州盛泰针织有限公司	-3,533,447.93	-660,591.22	净利润变动
嵊州盛泰色织科技有限公司	16,838,912.85	943,431.53	净利润变动
宁波兴普东城房产有限公司	-13,486,239.32	-3,336,829.50	净利润变动
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	27,500,627.50	12,638,530.13	净利润变动
陆裕投资有限公司	-12,857,910.46		净利润变动



被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
宁波朗悦房地产发展有限公司	-3,570,985.03		本期新增投资
宁波维科城西置业有限公司	-3,001,777.07		本期新增投资
宁波陈婆渡置业有限公司	-884,508.67		本期新增投资
宁波雅星地产投资咨询有限公司	-475.93		本期新增投资
合 计	28,869,316.13	98,777,045.00	

#### 4、 投资收益的说明：

公司投资收益汇回无重大限制。

#### (四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	8,266,010.25	1,847,994.53
存货跌价损失	7,154,945.51	11,598,660.18
可供出售金融资产减值损失	427,180,000.00	
固定资产减值损失	3,800,000.00	
合 计	446,400,955.76	13,446,654.71

#### (四十一) 营业外收入

##### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	40,420,774.56	83,422,250.95	40,420,774.56
其中：处置固定资产利得	39,484,560.41	79,633,143.60	39,484,560.41
处置无形资产利得	936,214.15	3,789,107.35	936,214.15
政府补助	18,342,969.03	41,769,016.26	12,812,962.71
盘盈利得	2,976.31	3,716.47	2,976.31
违约金、罚款收入	8,456,702.07	11,273,492.71	8,456,702.07
其他	8,653,303.98	11,409,780.03	8,653,303.98
合 计	75,876,725.95	147,878,256.42	70,346,719.63

## 2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	鄞州区民政局、鄞州区国家税务局、鄞州区地方税务局(鄞民[2001]77号)	货币资金	2013年、2012年	5,530,006.32	8,726,676.64	与收益相关
财政扶持基金	上海市黄浦区 2011 年度重点企业产业扶持资金，黄浦区现代服务业发展办公室 2011-3-1-1 通知	货币资金	2013年、2012年	110,000.00	10,540,000.00	与收益相关
财政补贴	2012 年度江北区第二批外贸发展专项资金/宁波市江北区庄桥街道财政所	货币资金	2013 年	2,000,000.00		与收益相关
专项奖励	2012 年度甬江街道崇尚科技奖/宁波市江北区人民政府甬江街道办事处	货币资金	2013 年	80,000.00		与收益相关
财政补贴	12 年度工业政策兑现/钟公庙街道财政	货币资金	2013 年	157,400.00		与收益相关
专项奖励	2012 年度科技创新品牌建设节能降耗开放型经济经济等奖励/鄞石办 [2013]22 号	货币资金	2013 年	1,511,800.00		与收益相关
财政补贴	鄞州石研街道财政审计科非税专户出口信用保险补贴	货币资金	2013 年	42,950.00		与收益相关
财政补贴	科技项目补助奖励资金/鄞科[2012]104 号科技项目奖励(石碶财政科)	货币资金	2013 年	150,000.00		与收益相关
专项奖励	石研街道财政审计科 2011 年度双十二奖励	货币资金	2013 年	80,000.00		与收益相关
专项奖励	雅戈尔新村长效管理奖励款(段塘街道)	货币资金	2013 年	19,900.00		与收益相关
技改补助	2012 年度鄞州区企业采用先进管理方法补助资金/鄞质技监【2012】39 号(宁波市质量技术监督局鄞州分局、宁波市鄞州区财政局文件)	货币资金	2013 年	20,000.00		与收益相关
财政补贴	鄞州区 2012 年度部分人才专项经费资助/鄞人社【2012】303 号(宁波市鄞州区人力资源和社会保障局、宁波市鄞州区财政局文件)	货币资金	2013 年	200,000.00		与收益相关
财政补贴	廉政文化建设补助(石碶街道财政审计科)/雅集字【2012】12 号	货币资金	2013 年	100,000.00		与收益相关
技改补助	2012 年度宁波市信息化与工业化融合示范项目补助资金/甬经信科技【2012】429 号、甬财工【2012】1576 号(宁波市经济和信息化委员会、宁波市财务局文件)	货币资金	2013 年	750,000.00		与收益相关
名牌奖励	2012 年度鄞州区工业企业品牌奖励资金/(宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局文件) 鄞经信【2013】68 号	货币资金	2013 年	100,000.00		与收益相关

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
专项补助	鄞州区区下拨创先争优优补助	货币资金	2013 年	10,000.00		与收益相关
技改补助	鄞州市市首批企业技术创新团队专项资助资金（二期）/（宁波市鄞州区人力资源和社会保障局、宁波市鄞州区财政局文件）鄞人社【2012】133 号	货币资金	2013 年	200,000.00		与收益相关
财政补贴	文化进企业活动补助款-石碶街道办事处	货币资金	2013 年	100,000.00		与收益相关
财政补贴	慈溪市财政局 2012 年度资金补助和奖励关于下拨 2012 年度旅游专项资金奖励（补助）的通知	货币资金	2013 年	1,637,500.00		与收益相关
财政补贴	龙山镇人民政府营业收入奖励慈溪市三北镇人民政府关于达蓬山文化旅游区、达蓬山景观房产开发的具体要求	货币资金	2013 年	228,400.00		与收益相关
财政补贴	"慈溪市旅游业补贴慈溪市政府专题会议纪要（2007）43 号 慈溪市人民政府办公室"	货币资金	2013 年	2,095,400.00		与收益相关
财政补贴	收石研街道财政审计处 2012 年十城万盏补贴费	货币资金	2013 年	200,000.00		与收益相关
财政补贴	2012 年第二批企业管理提升培训项目财政补助资金/鄞经信[2012]236 号	货币资金	2013 年	110,000.00		与收益相关
财政补贴	福利企业社保补贴及奖励/鄞民（2013）215 号	货币资金	2013 年	1,023,554.00		与收益相关
财政补贴	鄞州区 12 年青年英才培训经费补助/鄞州钟公庙街道财政	货币资金	2013 年	25,000.00		与收益相关
财政补贴	发明专利补贴/钟公庙街道财政科	货币资金	2013 年	22,000.00		与收益相关
财政补贴	2012 年度 11-12 月境外参展奖励费,出口信保补贴/鄞州区钟公庙街道	货币资金	2013 年	10,200.00		与收益相关
财政补贴	宁波市外经贸局、市财政局《关于拨付 2011 年 10 月-2012 年 9 月出口信用保险保费补贴资金的通知》（甬外经贸财函【2012】637 号）	货币资金	2013 年	21,900.00		与收益相关
财政补贴	宁波市科学技术局《关于下达鄞州区 2012 年度第三批授权专利奖励经费的通知》（鄞科【2013】27 号）	货币资金	2013 年	40,000.00		与收益相关

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴	2013 年第一批授权专利奖励经费/宁波市科学技术局	货币资金	2013 年	24,000.00		与收益相关
财政补贴	2013 年第二批授权专利奖励/宁波市科学技术局	货币资金	2013 年	12,000.00		与收益相关
双五十工程奖励	2012 年度“双五十工程”企业入围奖/鄞经信【2012】194 号（宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局文件）	货币资金	2013 年	100,000.00		与收益相关
财政补贴	失地用工补助款/宁波鄞州人民政府石矸街道办事处	货币资金	2013 年	509,800.00		与收益相关
财政补贴	宁波市科学技术局《关于下达宁波市 2013 年度第一批科技项目经费计划的通知》（鄞科【2013】81 号）	货币资金	2013 年	300,000.00		与收益相关
拆迁补偿	宁波市鄞州区石碶街道轨道交通二号线工程拆迁补偿	货币资金	2012 年		3,217,090.00	与收益相关
政府补贴	2012 年宁波市优势总部企业激励资金，宁波市鄞州区发展和改革委员会、宁波市鄞州区财务局 鄞发改[2012]101 号	货币资金	2012 年		1,000,000.00	与收益相关
专项奖励	石矸街道 2011 年度物业发展奖励	货币资金	2012 年		1,779,000.00	与收益相关
专项奖励	慈溪市旅游业发展引导资金补助、慈溪市风景旅游局和慈溪市财政局 慈旅（2009）67 号	货币资金	2012 年		2,730,600.00	与收益相关
政府补贴	2011 年度科技创新、品牌建设、节能降耗、开放型经济等奖励，鄞石办[2012]1 号	货币资金	2012 年		1,009,600.00	与收益相关
政府补贴	2011 年福利企业财政补贴奖励、鄞民（2012）147 号	货币资金	2012 年		1,044,502.60	与收益相关
政府补贴	鄞州区 2011 年度第三批等科技项目补助(奖励)资金，宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局 鄞科[2011]111 号	货币资金	2012 年		510,000.00	与收益相关
专项奖励	宁波市鄞州区财政局增资扩股奖励基金	货币资金	2012 年		1,400,000.00	与收益相关
专项奖励	2011 年 7-12 月开放型经济项目奖励，鄞商局[2012]95 号	货币资金	2012 年		5,118,300.00	与收益相关
专项奖励	2010 年度节能目标责任考核奖，宁波市鄞州区经济和信息化局，宁波市鄞州区财政局，	货币资金	2012 年		120,000.00	与收益相关

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
	鄞经信[2011]61号					
专项奖励	慈溪财政税务局经济发展基金奖勤费、2011年度慈溪市旅游业发展引导资金使用办法、慈旅(2011)34号	货币资金	2012年		150,000.00	与收益相关
税收返还	龙山镇政府2011年营业收入税前返还补贴、雅达旅(2012)2号	货币资金	2012年		495,600.00	与收益相关
税收返还	免征2011年度门票收入营业税及附加,宁波市地方税务局东钱湖旅游度假区分局甬地批[2011]3241号	货币资金	2012年		879,929.41	与收益相关
专项奖励	科技项目经费,宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局 鄞科[2012]63号	货币资金	2012年		450,000.00	与收益相关
专项奖励	科技项目补助(奖励)资金,宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局 鄞科[2012]32号	货币资金	2012年		300,000.00	与收益相关
专项奖励	“区重才爱才先进单位”奖励经费,宁波市鄞州区人力资源和社会保障局、宁波市鄞州区财政局 鄞人社(2012)124号	货币资金	2012年		200,000.00	与收益相关
财政补贴	2012年度省博士后科研项目资助,浙江省人力资源和社会保障厅 浙人社发[2012]319号	货币资金	2012年		60,000.00	与收益相关
财政补贴	旅游局“爱旅游、惠百姓”慈溪人免费游慈溪活动补助、慈旅(2011)58号	货币资金	2012年		170,000.00	与收益相关
专项奖励	工业稳增长奖励资金;渝财企[2012]751号	货币资金	2012年		100,000.00	与收益相关
专项奖励	节能工作先进单位奖励,鄞科[2012]20号	货币资金	2012年		50,000.00	与收益相关
专项奖励	鄞州区批授权专利奖励经费,鄞商局[2012]96号	货币资金	2012年		42,000.00	与收益相关
财政补贴	鄞商局[2012]96号 2010年外贸企业境外参展区配套补贴	货币资金	2012年		50,200.00	与收益相关
财政补贴	2011年1-9月境内外参展及特装补贴,甬外经贸财函(2011)881号	货币资金	2012年		5,000.00	与收益相关
财政补贴	2011年1-9月进出口信用保险费补贴、资信调查费补贴,甬外经贸财函(2011)829号	货币资金	2012年		9,720.00	与收益相关
财政补贴	其他	货币资金	2013年、2012年	821,158.71	1,610,797.61	与收益相关

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
合计				18,342,969.03	41,769,016.26	与收益相关

**(四十二) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,405,969.47	3,362,448.51	21,405,969.47
其中：固定资产处置损失	21,405,969.47	3,362,448.51	21,405,969.47
债务重组损失			
对外捐赠	21,896,079.00	3,640,000.00	21,896,079.00
其中：公益性捐赠支出	21,896,079.00	3,640,000.00	21,896,079.00
赔偿支出	485,003,015.00	374,635.73	485,003,015.00
罚款、滞纳金支出	65,743.72	874,679.09	65,743.72
其他	5,164,783.16	4,963,586.96	5,164,783.16
合计	533,535,590.35	13,215,350.29	533,535,590.35

**(四十三) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	753,717,695.02	600,755,103.47
递延所得税调整	16,547,513.91	-41,777,837.02
合计	770,265,208.93	558,977,266.45

**(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****计算公式：**

## 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转}$

换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 计算过程：

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,359,596,966.93	1,597,350,050.92
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
基本每股收益（元/股）	0.61	0.72

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00

##### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,359,596,966.93	1,597,350,050.92
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.72



普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	2,226,611,695.00	2,226,611,695.00

#### (四十五) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-220,308,513.44	1,012,096,396.49
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-51,739,337.30	101,934,975.99
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	176,719,856.74	-106,515,737.32
小计	-345,289,032.88	1,016,677,157.82
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	26,737,428.78	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	26,737,428.78	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	2,200,674.81	7,750,231.30
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	2,200,674.81	7,750,231.30
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-316,350,929.29	1,024,427,389.12

## (四十六) 现金流量表项目注释

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
企业间往来款、代垫款	41,452,180.84
专项补贴、补助款	74,616,518.69
代收款项	168,004,670.24
租赁收入	28,774,767.02
利息收入	38,785,099.30
营业外收入	17,110,006.05
合同订金及保证金	691,049,428.63
土地购买合同解除退回预付土地款	726,300,000.00
合 计	1,786,092,670.77

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
企业间往来	79,693,701.57
销售费用相关支出	1,014,560,714.85
管理费用相关支出	176,847,759.19
营业外支出	7,872,819.88
银行手续费支出	18,903,399.77
预付款	2,337,718.92
合同订金及保证金	694,616,856.51
代付款项	195,734,202.27
合 计	2,190,567,172.96

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
收回项目垫付资金	498,726,895.78
收回往来款	407,140,229.76
项目专项补贴	6,378,500.00
利息收入	4,979,352.47
合 计	917,224,978.01

**4、 支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期金额
证券投资收益支付的所得税	35,534,124.65
支付项目垫付资金	978,005,816.94
企业间往来款	44,981,940.03
处置子公司收到的现金净额（负数）	13,140,189.95
丧失控制权日子公司现金及现金等价物	4,598,866.18
合 计	1,076,260,937.75

**5、 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额
企业间往来款	173,600,651.94
合 计	173,600,651.94

**6、 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额
企业间往来款	65,639,069.44
融资保证金	13,800,000.00
融资担保费	3,842,800.00
合 计	83,281,869.44

## (四十七) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,358,962,393.36	1,656,617,046.40
加：资产减值准备	446,400,955.76	13,446,654.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	413,407,255.17	456,450,985.85
无形资产摊销	12,779,175.15	11,436,443.83
长期待摊费用摊销	574,677.14	1,238,953.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-20,125,894.55	-98,407,496.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,111,089.46	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	805,569,028.69	857,523,586.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-653,644,243.54	-543,450,202.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	16,547,513.91	-41,777,837.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,033,859,419.33	-515,870,996.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,024,126,388.94	511,998,643.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,362,295,597.05	2,981,545,765.23
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	5,801,863,355.87	5,290,751,546.21
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,436,637,599.41	3,082,547,699.47
减：现金的期初余额	3,082,547,699.47	2,611,310,365.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	354,089,899.94	471,237,333.75

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	309,463,451.80	120,386,774.52
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	309,463,451.80	120,386,774.52
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	22,201,597.19	4,220,994.00
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	287,261,854.61	116,165,780.52
4、取得子公司的净资产	309,546,269.43	132,263,919.14
流动资产	311,201,597.19	37,211,713.24
非流动资产	63,344,672.24	150,364,325.12
流动负债	65,000,000.00	55,312,119.22
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	5,000,000.00	151,165,068.50
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	5,000,000.00	151,165,068.50
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	18,140,189.95	23,218,367.19
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-13,140,189.95	127,946,701.31
4、处置子公司的净资产	3,853,232.99	149,687,649.61
流动资产	21,341,164.94	651,878,935.60
非流动资产	1,457,062.60	919,373.60
流动负债	18,944,994.55	503,110,659.59
非流动负债		

### 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	3,436,637,599.41	3,082,547,699.47
其中：库存现金	1,367,722.94	1,450,741.17
可随时用于支付的银行存款	3,331,129,778.46	3,007,048,721.62
可随时用于支付的其他货币资金	104,140,098.01	74,048,236.68
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项 目	期末余额	年初余额
三、期末现金及现金等价物余额	3,436,637,599.41	3,082,547,699.47

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### (四十八) 所有者权益变动表项目注释

- 1、公司所有者权益变动表中其他项目系境外经营外币折算差额-12,068,867.00 元。
- 2、公司本期通过同一控制下企业合并取得宁波盛达投资有限公司 100% 股权，本期纳入合并报表范围，并追溯调整了合并报表期初数，其中年初资本公积调整增加 309,600,000.00 元，年初盈余公积调整增加 101,819.49 元，年初未分配利润调整减少 338,367.69 元。

#### 六、 资产证券化业务的会计处理

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

- (一) 资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款的说明：无。
- (二) 公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况：无。

## 七、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司 的持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构代码
李如成	最终控制人									
宁波盛达发展有限公司	间接控制	有限责任公司	宁波	李如成	投资及与投资相关业务	7,973.54 万元	0.91	32.31	李如成	71333977-6
宁波雅戈尔控股有限公司	第一大股东	有限责任公司	宁波	李如成	投资及与投资相关业务	181,000.00 万元	31.41	31.41	李如成	76452456-8

## (二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
雅戈尔服装控股有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如刚	投资	160,000 万元	100.00	100.00	79950191-3
雅戈尔置业控股有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	钱平	房地产开发、实 业投资	320,000 万元	100.00	100.00	61025994-1
宁波长丰热电有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	李如成	电力生产销售	600 万美元	50.00	50.00	61027168-4
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	张飞猛	酒店服务	50 万元	100.00	100.00	775631641
雅戈尔(香港)实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港		投资	2,300 万港元	100.00	100.00	不适用
雅戈尔投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	李如成	投资	100,000 万元	100.00	100.00	66073238-9
宁波雅戈尔新城置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	钱平	房地产开发	50,000 万元	100.00	100.00	66207073-7
杭州雅戈尔置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	杭州	李聪	房地产开发	100,000 万元	100.00	100.00	66521346-5
宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	钱平	房地产开发	2,600 万元	100.00	100.00	74498743-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
苏州雅戈尔置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	苏州	李聪	房地产开发经营	10,000 万元	100.00	100.00	7651744-3
宁波甬城房地产有限公司*1	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	房地产开发				
宁波雅戈尔物业服务有限公司*2	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	王杰	物业管理	980.39 万元			71333995-2
宁波雅戈尔达蓬山旅游投资开发有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	蒋群	旅游投资、房产 开发	10,000 万元	100.00	100.00	77234139-0
苏州雅戈尔酒店投资管理有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	苏州	李聪	实业投资	3,276 万元	100.00	100.00	73013235-5
宁波雅戈尔动物园有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	钱平	旅游	2,000 万元	100.00	100.00	758891097
宁波雅盛地产投资咨询有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	钱平	咨询代理服务	200 万元	100.00	100.00	67474501-7
宁波雅戈尔北城置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	钱平	房地产开发	10,000 万元	100.00	100.00	67766279-4
宁波雅戈尔南城置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	钱平	房地产开发	15,000 万元	60.00	60.00	67767680-3
苏州网新创业科技有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	苏州	李聪	软件开发	1,000 万元	82.00	82.00	74730494-2
宁波雅戈尔姚江置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	钱平	房地产开发	45,000 万元	70.00	70.00	69507787-1
宁波雅戈尔东吴置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	王杰	房地产开发	15,000 万元	100.00	100.00	69823236-3
宁波雅戈尔高新置业投资有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	钱平	房地产开发	100,000 万元	100.00	100.00	55450739-9
上海雅戈尔置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	钱平	房地产开发	150,000 万元	100.00	100.00	56482206-9
杭州雅戈尔城北置业有限公司*1	全资子公司的子公司	有限责任公司	杭州	钱平	房地产开发				
宁波雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如刚	服装制造	13,000 万美元	100.00	100.00	61028176-X
杭州雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	杭州	李如刚	服装制造	1,000 万元	100.00	100.00	75720309-6
重庆雅戈尔服饰有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	重庆	李如刚	服装制造	2,500 万美元	100.00	100.00	75621340-1
宁波雅戈尔北方服饰有限公司*3	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造				



子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宁波雅戈尔衬衫有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	13,041.06 万美元	100.00	100.00	72044715-0
宁波雅戈尔制衣有限公司*4	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造				
宁波雅戈尔时装有限公司（原宁波雅戈尔运动服制造有限公司）	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	1,720 万美元	100.00	100.00	74495661-1
宁波雅戈尔西服有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	6,500 万元	100.00	100.00	14445879-0
宁波雅戈尔英成制服有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	7,311.72 万美元	100.00	100.00	72044720-6
宁波丽强服饰有限公司*5	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造				
上海雅戈尔商业广场有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海	李如刚	销售、租赁	8,000 万元	100.00	100.00	13451245-8
宁波雅戈尔针织内衣有限公司*6	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	针织品服装制造 加工	100 万美元	100.00	100.00	75327400-6
宁波雅戈尔法轩针织有限公司*6	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服装制造	80 万美元	100.00	100.00	73017979-4
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如成	针织品制造加工	2,052 万美元	100.00	100.00	74496098-7
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	张飞猛	纺织品制造	6,550 万美元	100.00	100.00	73424508-2
新马服装国际（香港）有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	香港		服装销售	93,971.21 万港元	100.00	100.00	不适用
青洲国际投资有限公司*1	全资子公司的子公司	有限责任公司	香港		制造成衣服饰				
粤纺贸易（香港）有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	香港		投资控股	10 万港元	100.00	100.00	不适用
新马制衣（深圳）有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	深圳	谭耀明	成衣服饰加工	6,300 万港元	100.00	100.00	61888868-9
嵊州雅戈尔毛纺织有限公司	全资子公司	有限责任公司	嵊州	李如成	生产销售面料	3,000 万美元	100.00	100.00	56697724-0
宁波雅盛园林景观有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	王杰	园林绿化规划、 设计	2,600 万元	100.00	100.00	57053652-8

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宁波青春投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如成	投资	80,000 万元	100.00	100.00	57366370-9
宁波雅戈尔投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如成	投资	10,000 万元	100.00	100.00	57754293-9
雅戈尔(意大利)公司	全资子公司的子公司	有限责任公司				10 万欧元	100.00	100.00	不适用
浙江英特物业管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	杭州	李如刚	物业管理	3,860 万元	100.00	100.00	78441465-7
宁波雅致园林景观有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	崔红	园林绿化规划、 设计	200 万元	60	60	58747751-X
宁波雅戈尔科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波	李如成	服饰整理加工	10,000 万元	100.00	100.00	59155115-3
宁波雅苑园林工程有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	周开元	城镇绿化苗生产 批发零售、园林 绿化规划、设计	3,000 万元	60	60	75628646-7
苏州雅戈尔北城置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	苏州	李聪	房地产开发	20,000 万元	100	100	05183466-2
金愉贸易有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	香港			1 万港元	100	100	不适用
苏州雅戈尔富宫大酒店有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	苏州	李聪	酒店管理	5,724 万元	100	100	06181925-5
嵊州雅戈尔盛泰置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	嵊州	王杰	房地产开发	1,000 万元	100	100	08169256-2
宁波市鄞州鸿杰投资管理有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	葛海东	投资管理	10 万	100	100	06292925-3
上海铭捷投资管理有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	王杰	投资管理	10 万	100	100	07118733-5
苏州市全升投资管理有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	苏州	王杰	投资管理	10 万	100	100	06952993-0
杭州杰翔投资管理有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	杭州	王杰	投资管理	10 万	100	100	06397594-8
杭州雄发投资管理有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	杭州	王杰	投资管理	10 万	100	100	05670015-3
宁波浩狮迈服饰有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如刚	服装制造	200 万元	100	100	06661301-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宁波盛达投资有限公司*7	全资子公司的子公司	有限责任公司	宁波	李如成	投资管理				

\*1 宁波甬城房地产有限公司、杭州雅戈尔城北置业有限公司、青洲国际投资有限公司于本期注销；

\*2 宁波雅戈尔物业服务有限公司股权于本期转让，2013 年 3 月开始不再纳入合并报表范围；

\*3 宁波雅戈尔北方服饰有限公司本期被宁波雅戈尔服饰有限公司吸收合并；

\*4 宁波雅戈尔制衣有限公司本期被宁波雅戈尔衬衫有限公司吸收合并；

\*5 宁波丽强服饰有限公司本期被宁波雅戈尔英成制服有限公司吸收合并；

\*6 宁波雅戈尔针织内衣有限公司和宁波雅戈尔法轩针织有限公司本期由自然人翁素妃承包经营，承包经营期限为三年，自 2013 年 3 月 1 日起至 2016 年 2 月 29 日止，在此期间公司不参与其财务及经营决策，2013 年 3 月开始不再纳入合并报表范围。

\*7 宁波盛达投资有限公司系本期向宁波雅戈尔控股有限公司收购，并于本期被宁波青春投资有限公司吸收合并。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
杭州中海雅戈尔房地产有限公司	有限责任公司	杭州	葛亚非	房地产开发	20,000 万元	50.00	50.00	合营企业	66801812-0
陆裕投资有限公司	有限责任公司	香港		投资	2 港元	50.00	50.00	合营企业	不适用
宁波雅星地产投资咨询有限公司	有限责任公司	宁波	钱平	房地产投资咨询	100 万元	50.00	50.00	合营企业	07490334-1
宁波朗悦房地产发展有限公司	有限责任公司	宁波	钱平	房地产开发	10,000 万元	50.00	50.00	合营企业	06660813-1
二、联营企业									
宁波宜科科技实业股份有限公司	上市公司	宁波	张国君	服装辅料生产	20,224.89 万元	29.84	29.84	联营企业	70485171-9
汉麻产业投资控股有限公司	有限责任公司	云南	石东明	投资	20,000 万元	40.00	40.00	联营企业	79988180-5
无锡领峰创业投资有限公司	有限责任公司	无锡	施正荣	创业投资	30,000 万元	41.07	41.07	联营企业	69794978-4
宁波茶亭置业有限公司	有限责任公司	宁波	葛亚非	房地产开发	10,000 万元	35.00	35.00	联营企业	69507790-0
嵊州盛泰针织有限公司	有限责任公司	绍兴	李如成	纺织、服装制造	5,000 万美元	26.00	26.00	联营企业	79961894-3
嵊州盛泰色织科技有限公司	有限责任公司	绍兴	李如成	纺织、服装制造	2,200 万美元	26.00	26.00	联营企业	66173963-8
宁波兴普东城房产有限公司	有限责任公司	宁波	沈建军	房地产开发	90,000 万元	40.00	40.00	联营企业	69821522-1
苏州中海雅戈尔房地产有限公司	有限责任公司	苏州	张一	房地产开发	2,000 万元	49.00	49.00	联营企业	55463124-2
宁波维科城西置业有限公司	有限责任公司	宁波	陈国荣	房地产开发	55,000 万元	30.00	30.00	联营企业	05827096-X
宁波陈婆渡置业有限公司	有限责任公司	宁波	王久芳	房地产开发	10,000 万元	25.00	25.00	联营企业	06293778-X

## (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
宁波市鄞州新华投资有限公司	宁波盛达发展有限公司的全资子公司	14454909-4
上海凯石投资管理有限公司	宁波盛达发展有限公司的全资子公司	68096813-7
上海凯石证券投资咨询有限公司	上海凯石投资管理有限公司的全资子公司	20287877-8
中基宁波集团股份有限公司	宁波市鄞州新华投资有限公司的控股子公司	71115035-5
上海雅弘股权投资基金中心(有限合伙)	宁波盛达发展有限公司的间接控制子公司	56806878-8
宁波盛达控股管理有限公司	宁波盛达发展有限公司的全资子公司	05383798-X
李秀娟	副董事长李如刚的配偶	
李如祥	宁波雅戈尔控股有限公司董事兼总经理	
许奇刚	公司总经理、董事	
李寒辉	宁波雅戈尔控股有限公司董事兼总经理李如祥子女	
王梦玮	公司监事	
李聪	公司董事	

## (五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、 采购商品/接受劳务情况

(金额单位：万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
宁波宜科科技实业股份有限公司	麻纱等	协议价	1,105.82	100.00	1,169.80	100.00
中基宁波集团股份有限公司	煤炭	协议价	1,074.09	13.31	1,959.87	22.70
嵊州盛泰色织科技有限公司	面料等	协议价	19,105.86	20.97	11,800.40	4.96
嵊州盛泰针织有限公司	服装加工等	协议价	793.32	0.50	449.74	0.19

出售商品/提供劳务情况

(金额单位: 万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
宁波宜科科技实业股份有限公司	销售商品	市场价格	170.94	0.05	20.10	0.00
嵊州盛泰色织科技有限公司	销售商品	协议价	2,966.62	6.53	28,633.55	5.42
嵊州盛泰色织科技有限公司	委托加工	协议价	35,906.37	93.32	38,283.41	100.00
嵊州盛泰色织科技有限公司	销售材料	协议价	1,458.22	51.49		
嵊州盛泰针织有限公司	销售商品	协议价	2,569.48	6.68	3,196.03	0.61
嵊州盛泰针织有限公司	委托加工	协议价	161.99	0.68		
嵊州盛泰针织有限公司	销售材料	协议价	372.62	13.17		
李秀娟	销售商品	市场价格			2,047.2	0.43
李聪	销售商品	市场价格	487.07	0.21		
王梦玮	销售商品	市场价格	766.52	0.18		

3、 关联托管/承包情况: 无。

4、 关联租赁情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
重庆雅戈尔服饰有限公司	新马制衣(重庆)有限公司	房屋租赁	2013-1-1	2013-12-31	协议价	4,800,000.00

5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
<b>短期借款:</b>					
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	150,000,000.00	2013.3.4	2014.2.27	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2013.4.3	2014.3.25	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	150,000,000.00	2013.5.24	2014.5.19	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.6.26	2014.6.23	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.9.17	2014.9.16	否

担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.9.10	2014.9.10	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.12.21	2014.10.14	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	290,000,000.00	2013.11.22	2014.11.20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2013.12.27	2014.12.23	否
宁波盛达发展有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	397,000,000.00	2013.6.7	2014.6.3	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	70,000,000.00	2013.2.17	2014.2.10	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	110,000,000.00	2013.1.31	2014.1.30	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.3.13	2014.3.12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.3.27	2014.3.26	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	12,000,000.00	2013.3.29	2014.3.28	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.4.12	2014.4.11	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	235,000,000.00	2013.4.23	2014.4.22	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2013.5.24	2014.5.23	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2013.5.23	2014.5.22	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2013.6.7	2014.6.6	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	120,000,000.00	2013.6.21	2014.6.20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	88,000,000.00	2013.6.21	2014.6.20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2013.7.2	2014.7.1	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	78,000,000.00	2013.8.5	2014.8.4	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2013.8.2	2014.7.25	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	137,000,000.00	2013.8.30	2014.8.25	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	109,000,000.00	2013.9.6	2014.9.5	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	145,000,000.00	2013.9.30	2014.9.29	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2013.10.30	2014.10.29	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	123,000,000.00	2013.10.31	2014.10.30	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	40,000,000.00	2013.10.25	2014.10.24	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.12.3	2014.12.2	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	72,000,000.00	2013.12.2	2014.12.1	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	238,000,000.00	2013.12.18	2014.12.7	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2013.12.13	2014.12.12	否
宁波盛达发展有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2013.8.7	2014.8.7	否
宁波盛达发展有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2013.9.13	2014.9.12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	130,000,000.00	2013.12.19	2014.12.18	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.12.19	2014.12.18	否

担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
宁波市鄞州新华投资有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	50,000,000.00	2013.3.29	2014.3.29	否
宁波市鄞州新华投资有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	50,000,000.00	2013.4.28	2014.4.16	否
宁波市鄞州新华投资有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2013.7.31	2014.4.15	否
宁波盛达发展有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.2.22	2014.2.21	否
宁波盛达发展有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.1.31	2014.1.30	否
宁波盛达发展有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	300,000,000.00	2013.1.14	2014.1.10	否
宁波盛达发展有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2013.10.31	2014.5.23	否
宁波盛达发展有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2013.11.19	2014.5.23	否
宁波盛达发展有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	200,000,000.00	2013.11.22	2014.5.23	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	150,000,000.00	2013.9.11	2014.4.11	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司	200,000,000.00	2013.6.14	2014.6.13	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔服饰有限公司	100,000,000.00	2013.10.22	2014.10.21	否
宁波市鄞州新华投资有限公司	重庆雅戈尔服饰有限公司	50,000,000.00	2013.7.10	2014.7.9	否
宁波市鄞州新华投资有限公司	重庆雅戈尔服饰有限公司	50,000,000.00	2013.11.7	2014.5.6	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔西服有限公司	99,790,000.00	2013.11.19	2014.5.16	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	9,000,000.00	2013.8.2	2014.8.1	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	9,000,000.00	2013.8.7	2014.1.24	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	10,000,000.00	2013.9.23	2014.9.22	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	20,000,000.00	2013.9.24	2014.9.22	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	30,000,000.00	2013.12.17	2014.12.16	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	5,000,000.00	2013.12.19	2014.12.18	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	23,500,000.00	2013.12.18	2014.12.17	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	30,000,000.00	2013.11.13	2014.5.12	否
宁波盛达发展有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	65,000,000.00	2013.9.30	2014.8.31	否
宁波雅戈尔控股有限公司	宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	美元 9,000,000.00	2013.4.18	2014.4.17	否
<b>一年内到期的非流动负债</b>					
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 12,000,000.00	2007.12.28	2014.12.20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 1,400,000.00	2011.10.17	2014.4.27	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 1,400,000.00	2011.10.17	2014.9.21	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 6,050,000.00	2012.4.16	2014.4.12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 6,050,000.00	2012.4.16	2014.10.12	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	30,000,000.00	2008.12.26	2014.6.15	否
<b>长期借款</b>					



担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	260,000,000.00	2013.3.20	2015.3.20	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 11,200,000.00	2011.10.17	2018.10.16	否
宁波雅戈尔控股有限公司	雅戈尔集团股份有限公司	美元 42,300,000.00	2012.4.16	2018.4.12	否
宁波雅戈尔控股有限公司、雅戈尔置业控股有限公司	宁波雅戈尔高新置业投资有限公司	470,403,338.00	2013.3.21	2016.3.21	否
宁波雅戈尔控股有限公司、雅戈尔置业控股有限公司	宁波雅戈尔新城置业有限公司	229,890,000.00	2013.3.15	2018.3.14	否
宁波雅戈尔控股有限公司、雅戈尔置业控股有限公司	宁波雅戈尔新城置业有限公司	60,700,000.00	2013.3.19	2018.3.18	否
宁波雅戈尔控股有限公司、雅戈尔置业控股有限公司	宁波雅戈尔新城置业有限公司	150,000,000.00	2013.6.25	2013.6.24	否

## 6、 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金：无。

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
宁波宜科科技实业股份有限公司	50,081,544.59	2013.01.01	2013.12.31	系拆借给汉麻产业投资控股有限公司，其中本金 4,707 万元收取利息 301.15 万元
宁波宜科科技实业股份有限公司	13,200,000.00	2013.01.16	2013.12.26	系拆借给汉麻产业投资控股有限公司委托贷款，已于 2013 年 12 月收回，本期利息收入 756,800.00 元，已收到 745,800.00 元，期末应收利息 11,000.00 元
宁波维科城西置业有限公司	184,800,000.00	2013.03.26	2013.12.31	本期利息收入 8,134,591.85 元，期末应收利息 2,804,981.04 元

## 7、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
邹氏国际有限公司	宁波雅戈尔衬衫有限公司等 14 家服装企业 25% 股权	收购	协议价			753,757,813.69	100.00
嵊州盛泰针织有限公司	转让固定资产	出售	协议价	31,818,420.72	16.90		
嵊州盛泰色织科技有限公司	转让固定资产	出售	协议价	156,213,590.26	82.95		
嵊州盛泰色织科技有限公司	转让无形资产(账面价值 0)	出售	协议价	992,387.00	100.00		
宁波雅戈尔控股有限公司	受让宁波盛达投资有限公司 100% 的股权	收购	协议价	309,363,451.80	16.73		
上海雅弘股权投资基金中心(有限合伙)	受让银联商务有限公司 4.04% 的股权	收购	协议价	340,000,000.00	18.38		
宁波市鄞州新华投资有限公司	购入固定资产	收购	协议价	151,330.15	0.04		
合计				838,539,179.93		753,757,813.69	

## 8、 其他关联交易：无。

9、 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

(金额单位：元)

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	嵊州盛泰色织科技有限公司	97,046,239.08		78,474,264.39	
	嵊州盛泰针织有限公司	43,319,534.75		8,837,727.60	
应收利息					
	宁波宜科科技实业股份有限公司	11,000.00		511,498.41	
	宁波维科城西置业有限公司	2,804,981.04			
其他应收款					
	宁波宜科科技实业股份有限公司	50,081,544.59		48,176,418.13	
	杭州中海雅戈尔房地产有限公司	170,050,000.00		220,050,000.00	
	宁波茶亭置业有限公司	654,500,000.00		654,500,000.00	
	苏州中海雅戈尔房地产有限公司	240,121,582.54		338,121,582.54	
	宁波兴普东城房产有限公司	117,600,000.00		440,800,000.00	
	陆裕投资有限公司	503,113,587.14		518,676,824.06	
	宁波朗悦房地产发展有限公司	527,148,423.18			
	宁波维科城西置业有限公司	184,800,000.00			
	宁波陈婆渡置业有限公司	36,678,292.43			

(2) 应付关联方款项

(金额单位：元)

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	宁波宜科科技实业股份有限公司	6,384,206.90	42,194.00
	嵊州盛泰色织科技有限公司	15,907,548.17	13,743,716.32
	中基宁波集团股份有限公司		3,303,469.22
	嵊州盛泰针织有限公司	4,655.57	
应付票据			
	嵊州盛泰色织科技有限公司	11,960,000.00	
其他应付款			

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	中基宁波集团股份有限公司		500,000.00
	宁波盛达控股管理有限公司		65,000,000.00
预收账款			
	中基宁波集团股份有限公司	30,502,228.00	
	李如祥	18,132,000.00	15,632,000.00
	王梦玮		766,5182.00
	李聪	1,166,436.81	6,012,696.00
	许奇刚	4,000,000.00	
	李寒辉	19,424,190.00	

#### 10、 关联方承诺：

2013 年 10 月，公司全资子公司雅戈尔置业控股有限公司（以下简称“雅戈尔置业”）与嵊州盛泰色织科技有限公司（以下简称“嵊州色织”）、嵊州雅戈尔毛纺织有限公司（以下简称“嵊州毛纺”）签订《合作协议》（以下简称“协议”），就开发嵊州三塘乡住宅项目（以下简称“住宅项目”）事宜达成协议，住宅项目建成后，雅戈尔置业将全部商品用房及附属设施出售给嵊州色织、嵊州毛纺的在职职工，如有销售剩余房源则整体出售给嵊州色织及嵊州毛纺；销售的定价方式为完全成本价（指该项目地价、建设成本、税金及费用之和）加合理利润。嵊州色织及嵊州毛纺同意向雅戈尔置业提前支付不超过 30,000 万元的资金作为履约保证金；待该项目全部可售产品依约销售完毕并取得全部回款后，该履约保证金可退回，且雅戈尔置业按实际占用时间及金额按照 0.5%/年向嵊州色织及嵊州毛纺支付资金占用费。

#### 八、 股份支付

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

- (一) 股份支付总体情况：无。
- (二) 以权益结算的股份支付情况：无。
- (三) 以现金结算的股份支付情况：无。
- (四) 以股份支付服务情况：无。

(五) 股份支付的修改、终止情况：无。

## 九、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无。

## (三) 其他或有负债

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司子公司雅戈尔置业控股有限公司、杭州雅戈尔置业有限公司、苏州雅戈尔置业有限公司、宁波雅戈尔钱湖投资开发有限公司、宁波雅戈尔姚江置业有限公司、宁波雅戈尔新城置业有限公司、宁波雅戈尔高新置业投资有限公司和宁波雅戈尔北城置业有限公司为商品房承购人向银行提供的抵押贷款担保未结清余额为人民币 327,513.30 万元。

## 十、承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重大承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。

2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：

2013 年，公司的子公司雅戈尔服装控股有限公司与自然人翁素妃签订《承包租赁协议》，将子公司宁波雅戈尔针织内衣有限公司和宁波雅戈尔法轩针织有限公司（以下合并简称为“针织公司”）承包租赁给翁素妃，承包租赁期限为三年，自 2013 年 3 月 1 日起至 2016 年 2 月 29 日止，在承包租赁期间，公司不参与针织公司的财务和经营决策。

4、 已签订的正在或准备履行的并购协议：无。

5、 已签订的正在或准备履行的重组计划：无。

6、 其他重大财务承诺事项

质押、抵押资产情况

(1) 公司以中信证券股份有限公司 4,100 万股,上海浦东发展银行股份有限公

司 1200 万股,宁波宜科科技实业股份有限公司 6,000 万股作为质押物,向厦门国际信托有限公司取得短期借款(质押借款)人民币 500,000,000.00 元,质押物账面价值人民币 1,048,147,141.90 元。

(2) 公司以子公司宁波雅戈尔衬衫有限公司的工矿产品购销合同项下应收账款作为质押物,向中国工商银行宁波市分行取得短期借款(质押借款)人民币 500,000,000.00 元。

(3) 公司的子公司宁波雅戈尔新城置业有限公司于 2013 年 4 月 30 日与恒生银行(中国)有限公司宁波分行签订非承诺性人民币定期贷款授信函,将江东滨江庆丰 I-2 地块土地使用权作为抵押物,抵押物账面价值人民币 705,486,040.00 元、有权处分的应收账款(所有项目相关销售、租赁收益及其他所有应收账款)作为质押,取得长期借款(抵押借款)150,000,000.00 元。

(4) 公司的子公司宁波雅戈尔新城置业有限公司于 2013 年 3 月与昆仑信托有限责任公司签订项目收益权转让与回购合同,将滨江庆丰地块 I-1、I-2 地块 100%的项目收益权转让给昆仑信托有限责任公司,并由公司子公司雅戈尔置业控股有限公司和公司第一大股东宁波雅戈尔控股有限公司提供担保,取得长期借款(信托借款)人民币 290,590,000.00 元,待宁波雅戈尔新城置业有限公司按照合同约定支付全部回购价款且义务履行完毕后收回项目收益权。

(5) 公司的子公司宁波雅戈尔高新置业投资有限公司以东海景花苑土地使用权作为抵押物与中国农业银行股份有限公司宁波鄞州支行签订最高限额为人民币 2,163,020,000.00 元的最高额抵押合同(合同编号为 82100620120011690),抵押物账面价值 2,175,504,321.60 元,担保期限自 2012 年 11 月 20 日起至 2013 年 12 月 31 日止。截至 2013 年 12 月 31 日止,长期借款(抵押借款)余额为人民币 400,000,000.00 元。

已签订尚在履行的理财、信托、专项资产管理计划

(1) 公司于 2013 年 9 月与中国工商银行股份有限公司-理财计划代理人、中国工商银行股份有限公司宁波市分行签订《委托债权投资协议》,取得短期借款(保证借款)300,000,000.00 元,期限 12 个月,此项借款由公司第一大股东宁波雅戈尔控股有限公司提供担保。

(2) 公司于 2013 年 9 月与兴业国际信托有限公司签订《雅戈尔贷款单一资金信托借款合同》,由公司第一大股东宁波雅戈尔控股有限公司提供担保,取得短期借款(保证借款)109,000,000.00 元,期限 1 年。

(3) 公司于 2013 年 4 月与安徽国元信托有限责任公司签订《信托借款合同》,取得短期借款(信托借款)65,000,000.00 元,贷款期限 11 个月。

(4) 公司于 2013 年 5 月与上海国际信托有限公司签订《浙东贷款组合单一资金信托(2013-3)信托借款合同》,取得短期借款(信托借款)100,000,000.00

元，贷款期限 12 个月。

(5) 公司于 2013 年 5 月与安徽国元信托有限责任公司签订《国元元生 4 号单一资金信托贷款合同》，取得短期借款（信托借款）50,000,000.00 元，贷款期限不超过 10 个月。

(6) 于 2013 年 6 月与安徽国元信托有限责任公司签订《国元元生 5 号单一资金信托贷款合同》，取得短期借款（信托借款）45,000,000.00 元，贷款期限不超过 9 个月。

(7) 公司的子公司宁波雅戈尔高新置业投资有限公司（以下简称“高新置业”）于 2013 年 3 月与工银瑞信投资管理有限公司签订《工银瑞信—宁波雅戈尔专项资产管理计划债权投资合同》；同时，工银瑞信投资管理有限公司与高新置业、公司子公司雅戈尔置业控股有限公司和公司第一大股东宁波雅戈尔控股有限公司签订《工银瑞信—宁波雅戈尔专项资产管理计划债权转让合同》。

根据上述合同约定，工银瑞信投资管理有限公司为上述专项资产管理计划的资产管理人，高新置业本期取得该项资产管理计划资金 470,403,338.00 元（长期借款-信托借款），并需根据约定将该等资金用于高新置业的高新区研发园区 2#城镇住宅地块项目（即东海景花苑项目），期限为 3 年。同时，雅戈尔置业控股有限公司、宁波雅戈尔控股有限公司将在上述合同约定的特定条件成就时，按约定的转让价款受让工银瑞信投资管理有限公司在《债权投资合同》项下对高新置业的债权。

(8) 公司的子公司宁波雅戈尔新城置业有限公司于 2013 年 3 月与昆仑信托有限责任公司签订项目收益权转让与回购合同，将滨江庆丰地块 I-1、I-2 地块 100% 的项目收益权转让给昆仑信托有限责任公司，并由公司子公司雅戈尔置业控股有限公司和公司第一大股东宁波雅戈尔控股有限公司提供担保，取得长期借款（信托借款）人民币 290,590,000.00 元，期限 5 年，待宁波雅戈尔新城置业有限公司按照合同约定支付全部回购价款且义务履行完毕后收回项目收益权。

## (二) 前期承诺履行情况

- 1、 根据北京国联能源产业投资基金（有限合伙）（以下简称“国联基金”）有限合伙协议，公司出资人民币 300,000 万元认购国联基金 30% 的出资份额，并成为国联基金有限合伙人，该项出资用于国联基金与全国社保、宝钢集团等共同投资于中石油的西气东输三线管道项目（以下简称“西三线项目”）。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已出资 300,000 万元，占西三线项目出资总额的 30%，占国联基金总认缴出资额的 5.99%。
- 2、 公司的子公司杭州雅戈尔城北置业有限公司于 2013 年 6 月 27 日与杭州市国土资源局签署了《关于解除<杭州市国有建设用地使用权出让合同>的协议》，解除了杭政储出[2010]53 号、56 号地块的《国有建设用地使用权出让合同》及其补充协议，根据原《出让合同》的约定，公司已缴付土地款中作为履行合同定金的定金 48,420 万元不予退回，公司本期确认营业外支出 48,420 万元。

## 十一、资产负债表日后事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明：

公司于 2014 年 1 月 16 日-20 日以通讯方式召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于变更对宁波银行股份有限公司会计核算方法的议案》：自 2014 年 1 月 1 日起对宁波银行股份有限公司的会计核算方法由可供出售金融资产变更为长期股权投资，并以权益法确认损益。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司于 2014 年 3 月 21 日召开第七届董事会第二十五次会议。有关利润分配决议如下：以公司 2013 年末总股本 2,226,611,695 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税）。

### (三) 其他资产负债表日后事项说明：无。

## 十二、其他重要事项说明

### (一) 非货币性资产交换：无。

### (二) 债务重组：无。



**(三) 企业合并**

公司本期通过同一控制下企业合并取得宁波盛达投资有限公司 100% 股权, 通过非同一控制下企业合并取得杭州雄发投资管理有限公司 100% 股权, 详见附注四、(五)、(六)。

**(四) 租赁: 无。****(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具: 无。****(六) 以公允价值计量的资产和负债**

单位: 人民币元

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产	8,522,747,917.68		1,205,582,725.44	427,180,000.00	6,516,692,802.14
金融资产小计	8,522,747,917.68		1,205,582,725.44	427,180,000.00	6,516,692,802.14
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	8,522,747,917.68		1,205,582,725.44	427,180,000.00	6,516,692,802.14
金融负债					

**(七) 外币金融资产和外币金融负债: 无。****(八) 年金计划主要内容及重大变化: 无。****(九) 终止经营: 无。****(十) 分部报告**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了四个报告分部, 分别

为：服装纺织板块、房地产旅游板块、电力板块和投资板块。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

金额单位：人民币元

2013 度	服装纺织板块	房地产旅游板块	电力板块	投资板块	合 计
营业收入	5,153,313,762.25	9,865,443,272.17	141,957,855.22	6,160,712.62	15,166,875,602.26
主营业务收入	5,056,936,211.49	9,851,621,981.13	140,930,672.80	5,368,932.04	15,054,857,797.46
其他业务收入	96,377,550.76	13,821,291.04	1,027,182.42	791,780.58	112,017,804.80
其中：服 装	4,593,489,043.36				4,593,489,043.36
主营业务收入	4,515,848,479.62				4,515,848,479.62
其他业务收入	77,640,563.74				77,640,563.74
纺 织	688,248,560.16				688,248,560.16
主营业务收入	668,818,416.52				668,818,416.52
其他业务收入	19,430,143.64				19,430,143.64
内部销售	-128,423,841.27				-128,423,841.27
主营业务收入	-127,730,684.65				-127,730,684.65
其他业务收入	-693,156.62				-693,156.62
营业成本	2,261,677,100.72	5,727,233,151.36	113,738,719.45		8,102,648,971.53
主营业务成本	2,199,423,032.90	5,720,499,921.37	113,738,719.45		8,033,661,673.72
其他业务成本	62,254,067.82	6,733,229.99			68,987,297.81
其中：服 装	1,817,878,445.84				1,817,878,445.84
主营业务成本	1,772,381,694.11				1,772,381,694.11
其他业务成本	45,496,751.73				45,496,751.73
纺 织	550,795,156.80				550,795,156.80
主营业务成本	533,506,493.69				533,506,493.69
其他业务成本	17,288,663.11				17,288,663.11
内部销售	-106,996,501.92				-106,996,501.92
主营业务成本	-106,465,154.90				-106,465,154.90
其他业务成本	-531,347.02				-531,347.02
净利润	677,602,124.98	1,159,894,320.08	10,863,221.86	-489,397,273.56	1,358,962,393.36
其中：服 装	643,608,548.29				643,608,548.29

2013 度	服装纺织板块	房地产旅游板块	电力板块	投资板块	合 计
纺 织	51,753,753.97				51,753,753.97
内部销售	17,760,177.28				17,760,177.28
归属于母公司所有者的净利润	677,602,124.98	1,166,048,669.14	5,343,446.37	-489,397,273.56	1,359,596,966.93
少数股东损益		-6,154,349.06	5,519,775.49		-634,573.57

金额单位：人民币元

2012 年度	服装纺织板块	房地产旅游板块	电力板块	投资板块	合 计
营业收入	5,435,438,401.07	5,157,749,107.19	139,314,567.85		10,732,502,076.11
主营业务收入	5,276,701,044.99	5,047,728,250.18	138,369,468.30		10,462,798,763.47
其他业务收入	158,737,356.08	110,020,857.01	945,099.55		269,703,312.64
其中：服 装	4,582,728,396.15				4,582,728,396.15
主营业务收入	4,524,222,142.22				4,524,222,142.22
其他业务收入	754,842,888.71				754,842,888.71
纺 织	1,128,176,554.85				1,128,176,554.85
主营业务收入	1,027,945,452.70				1,027,945,452.70
其他业务收入	100,231,102.15				100,231,102.15
内部销售	-275,466,549.93				-275,466,549.93
主营业务收入	-275,466,549.93				-275,466,549.93
其他业务收入					
营业成本	2,504,327,760.79	2,830,139,941.76	113,754,388.13		5,448,222,090.68
主营业务成本	2,380,271,568.74	2,748,302,980.76	113,106,205.59		5,241,680,755.09
其他业务成本	124,056,192.05	81,836,961.00	648,182.54		206,541,335.59
其中：服 装	1,799,451,802.10				1,799,451,802.10
主营业务成本	1,769,319,661.15				1,769,319,661.15
其他业务成本	30,132,140.95				30,132,140.95
纺 织	1,004,716,626.90				1,004,716,626.90
主营业务成本	910,792,575.80				910,792,575.80
其他业务成本	93,924,051.10				93,924,051.10
内部销售	-299,840,668.21				-299,840,668.21
主营业务成本	-299,840,668.21				-299,840,668.21
其他业务成本					

2012 年度	服装纺织板块	房地产旅游板块	电力板块	投资板块	合 计
净利润	832,717,296.09	1,047,360,995.72	8,539,943.03	-232,001,188.44	1,656,617,046.40
其中：服 装	834,690,636.40				834,690,636.40
纺 织	-20,253,929.02				-20,253,929.02
内部销售	18,280,588.71				18,280,588.71
归属于母公司所有者的净利润	816,504,908.40	1,008,984,898.34	3,861,432.62	-232,001,188.44	1,597,350,050.92
少数股东损益	16,212,387.69	38,376,097.38	4,678,510.41		59,266,995.48

## (十一) 其他需要披露的重要事项

无。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 其他应收款

## 1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,935,023,584.45	69.81	3,899.57	0.00	2,367,574,614.28	30.40	11,314.26	0.00
1-2 年 (含 2 年)	763,621,621.00	27.55			3,927,078,372.06	50.43	35,051.34	0.00
2-3 年 (含 3 年)	72,773,203.38	2.63	15,154.01	0.02	1,421,587,914.61	18.26	6,597.41	0.00
3-4 年 (含 4 年)	403,556.19	0.01	1,778.10	0.44				
4-5 年 (含 5 年)					10,000.00	0.00	8,000.00	80.00
5 年以上	10,000.00	0.00	10,000.00	100.00	70,800,000.00	0.91	70,800,000.00	100.00
合计	2,771,831,965.02	100.00	30,831.68		7,787,050,900.95	100.00	70,860,963.01	

## 2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	62,524,211.26	2.25			238,976,418.13	3.07	70,800,000.00	29.63
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：单项金额重大按账龄分析法计提								
组合 2：单项金额非重大按账龄分析法计提	142,060.89	0.01	30,831.68	21.70	608,789.95	0.01	60,963.01	10.01
组合小计	142,060.89	0.01	30,831.68	21.70	608,789.95	0.01	60,963.01	10.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,709,165,692.87	97.74			7,547,465,692.87	96.92		
合计	2,771,831,965.02	100.00	30,831.68		7,787,050,900.95	100.00	70,860,963.01	

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
嵊州市经济开发区投资有限公司	12,442,666.67			嵊州经济开发区管委会直属投资公司，无回收风险
宁波宜科科技实业股份有限公司	50,081,544.59			关联方，收回无风险
合计	62,524,211.26			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	77,991.32	54.90	3,899.57	226,285.19	37.17	11,314.26
1—2 年 (含 2 年)				350,513.38	57.58	35,051.34
2—3 年 (含 3 年)	50,513.38	35.56	15,154.01	21,991.38	3.61	6,597.41
3—4 年 (含 4 年)	3,556.19	2.50	1,778.10			
4—5 年 (含 5 年)				10,000.00	1.64	8,000.00
5 年以上	10,000.00	7.04	10,000.00			
合计	142,060.89	100.00	30,831.68	608,789.95	100.00	60,963.01

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
雅戈尔置业控股有限公司	2,586,365,692.87			子公司不计提
宁波雅戈尔投资有限公司	121,500,000.00			子公司不计提
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	1,300,000.00			子公司不计提
合计	2,709,165,692.87			

3、 本期转回或收回其他应收款情况:无。

4、 本报告期实际核销的其他应收款情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
杭州佳林房地产公司	诉讼	70,800,000.00	无法收回	否

5、 期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位

款项。

#### 6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或 内容
雅戈尔置业控股有限公司	子公司	2,586,365,692.87	2 年以内	93.31	往来款
宁波雅戈尔投资有限公司	子公司	121,500,000.00	2 年以内	4.38	往来款
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营企业	50,081,544.59	2 年以内	1.80	往来款
嵊州市经济开发区投资有限公司	非关联方	12,442,666.67	1 年以内	0.45	往来款
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	子公司	1,300,000.00	4 年以内	0.05	往来款
合计		2,771,689,904.13		99.99	

#### 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	占其他应收款总额的 比例(%)
雅戈尔置业控股有限公司	子公司	2,586,365,692.87	93.31
宁波雅戈尔投资有限公司	子公司	121,500,000.00	4.38
宁波宜科科技实业股份有限公司	联营企业	50,081,544.59	1.80
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼酒店有限公司	子公司	1,300,000.00	0.05
合计		2,759,247,237.46	99.54

8、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况：无。

9、 未全部终止确认的被转移的其他应收款情况：无。

10、 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：  
无。



(二) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
宁波宜科科技实业股份有限公司	权益法	382,179,501.11	417,657,281.07	408,436.89		418,065,717.96	29.84	29.84				3,017,483.70
汉麻产业投资控股有限公司	权益法	80,000,000.00	66,470,834.18	-2,768,455.95		63,702,378.23	40.00	40.00				
嵊州盛泰针织有限公司	权益法	46,919,679.73	63,221,659.81	-2,957,862.94		60,263,796.87	26.00	26.00				
嵊州盛泰色织科技有限公司	权益法	103,195,785.73	190,269,851.17	18,363,162.19		208,633,013.36	26.00	26.00				
权益法小计			737,619,626.23	13,045,280.19		750,664,906.42						3,017,483.70
子公司：												
宁波长丰热电有限公司	成本法	43,954,931.41	43,954,931.41			43,954,931.41	50.00	50.00				4,300,000.00
雅戈尔投资有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	100.00	100.00				
雅戈尔置业控股有限公司	成本法	2,418,044,899.94	2,418,044,899.94			2,418,044,899.94	100.00	100.00				524,481,287.08

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
雅戈尔服装控股有限公司	成本法	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00	100.00	100.00				372,752,656.53
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	成本法	415,599,454.61	415,599,454.61			415,599,454.61	74.99	74.99				
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	成本法	124,159,050.00	124,159,050.00			124,159,050.00	73.10	73.10				7,310,000.00
宁波市鄞州雅戈尔贵宾楼有限公司	成本法	4,325.17	4,325.17			4,325.17	100.00	100.00				
新马服装国际(香港)有限公司*	成本法		1,129,511,830.00	-1,129,511,830.00								
嵊州雅戈尔毛纺织有限公司	成本法	94,916,925.00	94,916,925.00			94,916,925.00	50.00	50.00				
宁波雅盛园林景观有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00			26,000,000.00	100.00	100.00				
宁波青春投资有限公司	成本法	809,446,253.82	500,000,000.00	309,446,253.82		809,446,253.82	100.00	100.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波雅戈尔投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	100.00	100.00				
其他被投资单位												
浙商财产保险股份有限公司	成本法	270,000,000.00	270,000,000.00			270,000,000.00	18.00	18.00				
上海艺鼎经济贸易有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00			10,000.00	5.00	5.00				
上海东雅艺术设计工程有限公司	成本法		450,000.00	-450,000.00								
宁波东南商报经营有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00	9.00	9.00				460,100.00
银联商务有限公司	成本法	361,000,000.00	361,000,000.00	340,000,000.00		701,000,000.00	8.97	8.97				
北京国联能源产业投资基金(有限合伙)	成本法	3,000,000,000.00	1,800,000,000.00	1,200,000,000.00		3,000,000,000.00	5.99	5.99				
成本法小计			9,888,151,416.13	719,484,423.82		10,607,635,839.95						909,304,043.61
合计			10,625,771,042.36	732,529,704.01		11,358,300,746.37						912,321,527.31

\*新马服装国际（香港）有限公司本期减少系转让给全资子公司雅戈尔服装控股有限公司。

2、 本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况：无。

### (三) 投资收益

#### 1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	909,304,043.61	1,021,293,534.29
权益法核算的长期股权投资收益	20,280,055.95	2,568,399.87
处置长期股权投资产生的投资收益	-450,000.00	-6,011,122.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		7,232.80
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	163,929,355.65	149,917,500.45
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	206,910,978.40	148,453,656.53
其他		2,871,005.86
合 计	1,299,974,433.61	1,319,100,207.80

#### 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
宁波雅戈尔毛纺织染整有限公司	7,310,000.00	11,696,000.00	本期分配减少
雅戈尔置业控股有限公司	524,481,287.08	295,197,800.00	本期分配增加
宁波长丰热电有限公司	4,300,000.00	3,600,000.00	本期分配增加
宁波东南商报经营有限公司	460,100.00	1,831,600.00	本期分配减少
雅戈尔服装控股有限公司	372,752,656.53	708,968,134.29	本期分配减少
合 计	909,304,043.61	1,021,293,534.29	

#### 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
宁波宜科科技实业股份有限公司	4,648,728.46	3,989,534.13	净利润变动
汉麻产业投资控股有限公司	-2,768,455.95	-1,703,974.57	净利润变动
嵊州盛泰针织有限公司	-3,533,447.93	-660,591.22	净利润变动

嵊州盛泰色织科技有限公司	21,933,231.37	943,431.53	净利润变动
合计	20,280,055.95	2,568,399.87	

## (四) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	663,496,832.27	667,666,360.58
加：资产减值准备	-6,131.33	-38,349.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,110,004.00	19,134,666.23
无形资产摊销	475,807.08	475,807.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-69,988.25	19,871.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	573,488,693.59	569,182,950.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,299,974,433.61	-1,319,100,207.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-574,210.94	2,442,076.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-86,932,584.65	-7,647,528.80
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-132,986,011.84	-67,864,353.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,798,171,836.50	1,507,906,718.28
减：现金的期初余额	1,507,906,718.28	977,989,006.36
加：现金等价物的期末余额		

项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	290,265,118.22	529,917,711.92

(五) 反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况：无。

#### 十四、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	21,599,656.26	系长期股权和长期资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,812,962.71	均为收到的除增值税退税以外的与收益相关的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,233,330.19	嵊州市经济开发区投资有限公司、宜科科技实业股份有限公司及宁波维科城西置业有限公司利息收入，
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	15.61	收购杭州雄发投资管理有 限公司支付的对价与该公 司公允价值之间的差额
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分		

项目	本期金额	说明
的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	9,682,802.02	宁波盛达投资有限公司期初至合并日的当期净损益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-63,444,121.27	处置可供出售金融资产产生的损益（其中计提可供出售金融资产减值427,180,000.00元）
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	756,800.00	拆借给汉麻产业投资控股有限公司委托贷款利息
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-495,016,654.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-600,122,390.26	与投资相关的费用、利息支出
所得税影响额	-6,587,826.75	
少数股东权益影响额（税后）	-121,081.18	
合 计	-1,107,206,506.80	

(二) 境内外会计准则下会计数据差异：无。

(三) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.69	0.61	0.61

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	17.47	1.11	1.11
-----------------------------	-------	------	------



## (四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收票据	6,930,950.00	14,050,215.41	-50.67	本报告期应收票据结算减少
应收账款	448,391,001.87	277,326,827.44	61.68	本报告期应收货款增加
预付款项	222,243,217.58	1,417,447,462.34	-84.32	本报告期解除杭州申花地块购买合同, 预付土地款减少
应收利息	5,629,837.17	12,191,498.41	-53.82	上期应收利息本期转为本金计入其他应收款
长期股权投资	6,476,377,249.85	4,474,478,575.28	44.74	本报告期对外投资增加
在建工程	265,454,017.39	459,736,379.73	-42.26	本报告期服饰专卖店购房、网新科技园结转固定资产增加
应付票据	73,442,952.47	107,710,000.00	-31.81	本报告期应付票据结算减少
应交税费	61,501,078.30	-601,884,558.82	110.22	本报告期房产销售利润增长致计提企业所得税、土地增值税增加
一年内到期的非流动负债	614,692,710.00	1,881,359,450.00	-67.33	本报告期一年内到期借款较上期减少
专项应付款	1,008,860.17	701,562.17	43.80	本报告期新增博士后工作站项目专项
营业收入	15,166,875,602.26	10,732,502,076.11	41.32	本报告期房产销售收入大幅增长
营业成本	8,102,648,971.53	5,448,222,090.68	48.72	本报告期房产销售收入增长相应成本结转增加
营业税金及附加	1,534,496,249.66	566,405,242.73	170.92	本报告期房产销售收入增加相应营业税及土地增值税计提增加
资产减值损失	446,400,955.76	13,446,654.71	3,219.79	本报告期计提可供出售金融资产减值准备增加
营业外收入	75,876,725.95	147,878,256.42	-48.69	本报告期无拆迁补偿补助
营业外支出	533,535,590.35	13,215,350.29	3,937.24	本报告期解除杭州申花地块购买合同, 根据合同约定相应定金被罚没

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
所得税费用	770,265,208.93	558,977,266.45	37.80	本报告期营业利润较上期增长

## 十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2014 年 3 月 21 日批准报出。

雅戈尔集团股份有限公司  
二〇一四年三月二十一日

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：李如成  
雅戈尔集团股份有限公司  
2014年3月25日